



شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في
٣١ مارس ٢٠٢٢ م
(غير مراجعة)

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مراجعة)

صفحة	الفهرس
٢	تقرير حول فحص القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
٣	قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة
٤	قائمة الربح أو الخسارة الأولية الموحدة الموجزة
٥	قائمة الدخل الشامل الأولية الموحدة الموجزة
٦ - ٧	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة الموجزة
٨	قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة الموجزة
٩ - ١٥	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

تقرير حول فحص القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

إلى السادة - مساهمي شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

المقدمة

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة المرفقة لشركة المملكة القابضة ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين "المجموعة") كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ والقوائم الموحدة الموجزة ذات الصلة للربح أو الخسارة، والدخل الشامل، والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة بناءً على الفحص الذي قمنا به.

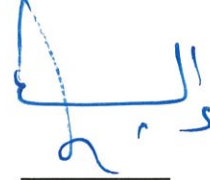
نطاق الفحص

لقد قمنا بفحصنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بارتباطات الفحص رقم ٢٤١٠ "فحص المعلومات المالية الأولية المنفذ من قبل المراجع المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويتكون فحص القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة من توجيه استفسارات، بشكل أساسي للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. ويعد هذا الفصح أقل نطاقاً بشكل كبير من عملية المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية، المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وعليه فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنكون على علم بجميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في عملية المراجعة. لذا فإننا لا نبدي رأي مراجعة.

الاستنتاج

بناءً على الفحص الذي قمنا به، لم يلفت انتباهنا أي شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ المعتمد في المملكة العربية السعودية.

برايس وترهاوس كوبرز



عمر محمد السقا

ترخيص رقم ٣٦٩

١٨ رمضان ١٤٤٣هـ

١٩ إبريل ٢٠٢٢م

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	إيضاح	الموجودات
(مراجعة)	(غير مراجعة)		موجودات متداولة
١,٠٥١,١٩٤	٢,١٣٤,٨٠٥		نقد وما يماثله
١٥٢,٨٩١	١٠٥,٢٥٦	٦	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٩٠,٢٣١	٢١٧,٣٤٧		ذمم مدينة تجارية
١٨٨,٥١٢	٢٠٤,٢٥٤		مبالغ مدفوعة مقدماً وموجودات متداولة أخرى
١٢٥,٦٨٥	١٢٦,٣٥٨		مطلوب من أطراف ذات علاقة
١,٧٠٨,٥١٣	٢,٧٨٨,٠٢٠		الشركات المستثمر بها بموجب حقوق الملكية والمصنفة كمحتفظ بها للبيع
٢,٢٣٥,٠٢٠	-		مجموع الموجودات المتداولة
٣,٩٤٣,٥٣٣	٢,٧٨٨,٠٢٠		
			موجودات غير متداولة
٢١٣,٥٢٥	٢١٣,٥٢٥	٦	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٦,٣٤٠,١٩٨	١٩,٠٤٦,٤٧٨	٦	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٦,٣٤٣,١٦٦	١٦,٣٣٤,٢٨٥	٧	الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
١,٠٨١,٥٩٥	١,١٠١,٨٧٥		ذمم مدينة طويلة الأجل
٣,٦٨٨,٥٣١	٣,٦٩٣,١٥٦		عقارات استثمارية
٦,٨٦١,٩٠٣	٦,٨٣٧,٥٣٥		ممتلكات ومعدات
١,٩٤٥,٤٣٠	١,٩٠١,٣١٩		شهرة وموجودات غير ملموسة
٣٦,٩٥٦	٣٣,٩٦٣		موجودات ضريبية مؤجلة
٣٦٤,٤٩١	٣٩٦,٣٢٥		موجودات أخرى طويلة الأجل
٤٦,٨٧٥,٧٩٥	٤٩,٥٥٨,٤٦١		مجموع الموجودات غير المتداولة
٥٠,٨١٩,٣٢٨	٥٢,٣٤٦,٤٨١		مجموع الموجودات
			المطلوبات
			مطلوبات متداولة
٥,٨٥٦,٩٦٢	٤,٢٠٤,٩٩٦	٨	اقتراضات
٧٢٧,١٩٩	٦٩٥,٦٣٥		ذمم دائنة ومصاريف مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى
٣٨٧,٢٢٨	٥٠٦,٥٨٨		زكاة وضريبة دخل مستحقة الدفع
١٠٠,٥٤٥	١٠٠,٦٥٣		مطلوب إلى أطراف ذات علاقة
١٦٤,٠٧٧	١,٠٣٨,٠٠٠	١٢	توزيعات أرباح دائنة
٧,٢٣٦,٠١١	٦,٥٤٥,٨٧٢		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
١٠,٥٨٦,٠٩٣	١٠,٥٩٩,٦٥٧	٨	اقتراضات
٢٣٨,٦٠٥	٢٣٥,٠٤٥		مطلوب إلى طرف ذي علاقة
١٤٩,٥١٨	١٤٤,٤٠٧		مطلوبات ضريبية مؤجلة
٨٨,٢٢٧	٨٧,٥٤٥		التزامات منافع الموظفين
٨٢,٠٠٥	١٠٥,٩٩٦		مطلوبات أخرى طويلة الأجل
١١,١٤٤,٤٤٨	١١,١٧٢,٦٥٠		مجموع المطلوبات غير المتداولة
١٨,٣٨٠,٤٥٩	١٧,٧١٨,٥٢٢		مجموع المطلوبات
٣٢,٤٣٨,٨٦٩	٣٤,٦٢٧,٩٥٩		صافي الموجودات
			حقوق الملكية
٣٧,٠٥٨,٨٢٣	٣٧,٠٥٨,٨٢٣		رأس المال
٨٧٧,٣٤٩	٨٧٧,٣٤٩		احتياطي نظامي
١,٩١١,٠٥٠	٦,٧٩٨,٦٦٩		أرباح مبقاة
(٩,٠٣٦,٧٠٣)	(١١,٥١٥,٥٩٠)		احتياطي القيمة العادلة لاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال
٧٩,٦٣٨	(١٢٨,٢٧٤)		الدخل الشامل الآخر
٣٠,٨٩٠,١٥٧	٣٣,٠٩٠,٩٧٧		احتياطيات أخرى
١,٥٤٨,٧١٢	١,٥٣٦,٩٨٢		حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة
٣٢,٤٣٨,٨٦٩	٣٤,٦٢٧,٩٥٩		حصص غير مسيطرة
			مجموع حقوق الملكية

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ٩ إلى رقم ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة التي تمت الموافقة على إصدارها من قبل مجلس الإدارة نيابة عن المساهمين، وتم التوقيع عليها بالنيابة عنهم من قبل:

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الربح أو الخسارة الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح	
٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢		
١٠٤,٣١٥	٣١٨,٣١٢		الإيرادات
٧٠,٥٧٣	١٠٠,٤٢٩		فنادق وإيرادات تشغيلية أخرى
-	٣١,٣٠٤		إيرادات توزيعات أرباح
١٧٤,٨٨٨	٤٥٠,٠٤٥		إيرادات من ربح استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، بالصافي
(١١١,١٦٨)	(١٩٩,٧٩٩)		مجموع الإيرادات
٦٣,٧٢٠	٢٥٠,٢٤٦		فنادق وتكاليف تشغيلية أخرى
(٥٥,٦٩٢)	(١١٧,٨٨٤)		إجمالي الربح
٤٢,٥٠٤	١٢٤,٤٠٢		مصاريف عمومية وإدارية وتسويقية
-	٢٠,٢٨٠		الحصة في نتائج الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
-	٥,٨٧٣,٩٠٧	٧	مكاسب من بيع عقارات استثمارية
١٥٨,٩٩٣	١٥,٨٨٧		مكاسب بيع شركة زميلة، بالصافي
٢٠٩,٥٢٥	٦,١٦٦,٨٣٨		مكاسب أخرى، بالصافي
(٩١,٨٥٣)	(٩٤,٣٠٥)		الدخل من العمليات
١١٧,٦٧٢	٦,٠٧٢,٥٣٣		نفقات مالية
(٦,٥٧١)	(٢٣,٦٣٨)		الدخل قبل الزكاة وضريبة الدخل
(٢١,٢٦٦)	(١٢٤,٣٨١)		ضريبة الدخل
٨٩,٨٣٥	٥,٩٢٤,٥١٤		الزكاة
٩١,٠٦٠	٥,٩٢٥,٦١٩		الربح للفترة
(١,٢٢٥)	(١,١٠٥)		الربح / (الخسارة) للفترة العائدة إلى:
٨٩,٨٣٥	٥,٩٢٤,٥١٤		- ملاك الشركة
٠,٠٢	١,٦٠	١٣	- الحصص غير المسيطرة
			ربحية السهم الأساسية والمخفضة (بالريال السعودي)

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ٩ إلى رقم ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة التي تمت الموافقة على إصدارها من قبل مجلس الإدارة نيابة عن المساهمين، وتم التوقيع عليها بالنيابة عنهم من قبل:

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل الشامل الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٨٩,٨٣٥	٥,٩٢٤,٥١٤	الربح للفترة
		(الخسارة) / الدخل الشامل الآخر:
		بنود لن يعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة في الفترات اللاحقة
		(خسارة) / مكاسب غير محققة من استثمارات حقوق الملكية بالقيمة العادلة
٢,٢٧٢,٧٥٥	(٢,٤٧٨,٨٨٧)	من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر
		بنود قد يعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة في الفترات اللاحقة
		الحصة في الخسارة الشاملة الأخرى للشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
(٣٠,٩٠٧)	(٣٩,٥٧٩)	إعادة قياس التزامات منافع نهاية الخدمة
-	(٢٣,١٣١)	فروقات صرف من تحويل العمليات الأجنبية
(١١٧,١٦٢)	(١٥٥,٨٢٧)	(الخسارة) / الدخل الشامل الآخر للفترة
٢,١٢٤,٦٨٦	(٢,٦٩٧,٤٢٤)	
٢,٢١٤,٥٢١	٣,٢٢٧,٠٩٠	مجموع الدخل الشامل للفترة
		مجموع الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة العائدة إلى:
		- ملاك الشركة
٢,٢١٥,٧٤٦	٣,٢٣٨,٨٢٠	- الحصص غير المسيطرة
(١,٢٢٥)	(١١,٧٣٠)	
٢,٢١٤,٥٢١	٣,٢٢٧,٠٩٠	

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ٩ إلى رقم ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة التي تمت الموافقة على إصدارها من قبل مجلس الإدارة نيابة عن المساهمين، وتم التوقيع عليها بالنيابة عنهم من قبل:

شركة المعاملة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة الموحدة
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٢٢ (مراجع)	رأس المال	احتياطي نظامي	أرباح مبقاة	احتياطي القيمة المعادلة لاستثمارات بالقيمة المعادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	احتياطيات أخرى	حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة	حصص غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
٣٧,٠٥٨,٨٢٣	٣٧,٠٥٨,٨٢٣	٨٧٧,٣٤٩	١,٩١١,٠٥٠	(٩,٠٣٦,٧٠٣)	٧٩,٦٣٨	٣٠,٨٩٠,١٥٧	١,٥٤٨,٧١٢	٣٢,٤٣٨,٨٦٩
-	-	-	٥,٩٢٥,٦١٩	-	-	٥,٩٢٥,٦١٩	(١,١٠٥)	٥,٩٢٤,٥١٤
-	-	-	-	(٢,٤٧٨,٨٨٧)	(٢٠٧,٩١٢)	(٢,٦٨٦,٧٩٩)	(١٠,٦٢٥)	(٢,٦٩٧,٤٢٤)
-	-	-	٥,٩٢٥,٦١٩	(٢,٤٧٨,٨٨٧)	(٢٠٧,٩١٢)	٣,٢٣٨,٨٢٠	(١١,٧٣٠)	٣,٢٢٧,٠٩٠
-	-	-	(١,٠٣٨,٠٠٠)	-	-	(١,٠٣٨,٠٠٠)	-	(١,٠٣٨,٠٠٠)
-	-	-	٦,٧٩٨,٦٦٩	(١١,٥١٥,٥٩٠)	(١٢٨,٢٧٤)	٣٣,٠٩٠,٩٧٧	١,٥٣٦,٩٨٢	٣٤,٦٢٧,٩٥٩
٣٧,٠٥٨,٨٢٣	٣٧,٠٥٨,٨٢٣	٨٧٧,٣٤٩	٦,٧٩٨,٦٦٩	(١١,٥١٥,٥٩٠)	(١٢٨,٢٧٤)	٣٣,٠٩٠,٩٧٧	١,٥٣٦,٩٨٢	٣٤,٦٢٧,٩٥٩

معاملات مع الملاك بصفتهم ملاكاً:

توزيعات أرباح مؤقتة (إيضاح ١٢)
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(غير مراجع)

تعتبر الإيضاحات المرتبطة في الصفحات من رقم ٩ إلى رقم ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموحدة التي تمت الموافقة على إصدارها من قبل مجلس الإدارة نيابة عن المساهمين، وتم التوقيع عليها بالنيابة عنهم من قبل:

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة الموجزة (تتمه)
جميع المبالغ بالآلاف ريالاً السعوديه ما لم يذكر غير ذلك

الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٢١ (مراجع)	رأس المال	احتياطي نظامي	أرباح موقاة	احتياطي القيمة العادلة لاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	احتياطيات أخرى	حقوق الملكية العادلة إلى مساهمي الشركة	حصص غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
٣٧,٠٥٨,٨٢٣	٧٧٥,٦٠٦	-	١,٦٢١,٥٨٥	(٩,١٣٠,٠٤٧)	٤٧٢,٦٠٩	٣٠,٧٩٨,٥٧٦	١,٥٦٧,٨٨٠	٣٢,٣٦٦,٤٥٦
-	-	-	٩١,٠٦٠	-	-	٩١,٠٦٠	(١,٢٢٥)	٨٩,٨٣٥
-	-	-	-	٢,٢٧٢,٧٥٥	(١٤٨,٠٦٩)	٢,١٢٤,٦٨٦	-	٢,١٢٤,٦٨٦
-	-	-	٩١,٠٦٠	٢,٢٧٢,٧٥٥	(١٤٨,٠٦٩)	٢,٢١٥,٧٤٦	(١,٢٢٥)	٢,٢١٤,٥٢١
توزيعات أرباح معلقة (إيضاح ١٢)	-	-	-	-	-	-	-	(١٥٥,٩٤١)
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مراجع)	٣٧,٠٥٨,٨٢٣	٧٧٥,٦٠٦	١,٠٥٦,٧٠٤	(٦,٨٥٧,٦٩٧)	٣٢٤,٥٤٠	٣٢,٣٥٨,٣٨١	١,٥٦٦,٦٥٥	٣٢,٩٢٥,٠٣٦

معاملات مع الملاك بصفتهم ملاكاً:

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ٩ إلى رقم ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة التي تمت الموافقة على إصدارها من قبل مجلس الإدارة نيابة عن المساهمين، وتم التوقيع عليها بالنيابة عنهم من قبل:

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
١١٧,٦٧٢	٦,٠٧٢,٥٣٣	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٣٢,٤٤٢	٣٤,٦٤٩	الدخل قبل الزكاة وضريبة الدخل
(٤٢,٥٠٤)	(١٢٤,٤٠٢)	تعديلات لينود غير نقدية:
-	(٣١,٣٠٤)	استهلاك وإطفاء
-	(٥,٨٧٣,٩٠٧)	الحصة في نتائج الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
-	(٢٠,٢٨٠)	مكاسب من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
-	١١,٨٢٤	مكاسب بيع شركة زميلة، بالصافي
-	٩٤,٣٠٥	مكاسب من بيع عقارات استثمارية
٩١,٨٥٣	٩٤,٣٠٥	مخصص التزامات منافع الموظفين
١٩٩,٤٦٣	١٦٣,٤١٨	نفقات مالية
(٣٥,٦٣٣)	(٢٧,١١٦)	تغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(٢١,٨٤٨)	(١٥,٧٤٢)	ذمم مدينة تجارية
٣,١٧٩	(٦٧٣)	مبالغ مدفوعة مقدماً وموجودات متداولة أخرى
(٩٩,٧٤٨)	(٣١,٥٦٤)	مطلوب من أطراف ذات علاقة
٣٥,١٧٦	١٠٨	ذمم دائنة ومصاريف مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى
١٥٩,٦٢١	٧٨,٩٣٩	مطلوب إلى أطراف ذات علاقة
-	(٣١,٨٣٤)	متحصلات من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(٦٧٣)	٢٣,٩٩١	موجودات أخرى طويلة الأجل
٢٣٩,٥٣٧	١٥٩,٥٢٧	مطلوبات أخرى طويلة الأجل
(٩,٨٢٢)	(٣٠,٧٧٧)	زكاة وضريبة دخل مدفوعة
(١٦,٩٣٥)	(٤٦,٢٦٢)	الحركة في التزامات منافع الموظفين
٢١٢,٧٨٠	٨٢,٤٨٨	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
-	(٥,١٨٥,١٦٧)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	٨,١٠٨,٩٢٧	شراء استثمار بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
-	(١٧,١٩٨)	متحصلات من استبعاد شركة مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية، بالصافي
-	(١٠,٠٤٤)	إضافات ممتلكات ومعدات
-	٢,٨٩٦,٥١٨	إضافات إلى عقارات استثمارية
-	-	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
(١,٣٧٦,٣٨٣)	(١,٦٤٠,٠٨٤)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٩١,٨٥٣)	(٨٧,٦٧٤)	صافي الحركة في الاقتراضات
(١٦٤,٠٧٧)	(١٦٤,٠٧٧)	نفقات مالية مدفوعة
-	(٣,٥٦٠)	توزيعات أرباح مدفوعة
(١,٦٣٢,٣١٣)	(١,٨٩٥,٣٩٥)	قرض من طرف ذي علاقة
(١,٤١٩,٥٣٣)	١,٠٨٣,٦١١	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
٢,٣٨٧,٤٣١	١,٠٥١,١٩٤	صافي التغير في النقد وما يماثله
٩٦٧,٨٩٨	٢,١٣٤,٨٠٥	النقد وما يماثله في بداية الفترة
		النقد وما يماثله في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات في الصفحات من رقم ٩ إلى رقم ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة التي تمت الموافقة على إصدارها من قبل مجلس الإدارة عن المساهمين، وتم التوقيع عليها بالنيابة عنهم من قبل:

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١ معلومات عامة

شركة المملكة القابضة ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية تعمل في المملكة العربية السعودية. كانت الشركة قد تأسست في السابق كشركة ذات مسؤولية محدودة وكانت تعمل بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٤٢٠٢٢ الصادر بتاريخ ١١ محرم ١٤١٧ هـ (الموافق ٢٨ مايو ١٩٩٦). وافقت وزارة التجارة بموجب القرار رقم ١٢٨/ص الصادر بتاريخ ١٨ جمادى الأولى ١٤٢٨ هـ (الموافق ٤ يونيو ٢٠٠٧) على تحويل الشركة إلى شركة مساهمة سعودية. ويُعد صاحب السمو الملكي الأمير الوليد بن طلال بن عبد العزيز آل سعود مساهم الأغلبية في الشركة ("الطرف المسيطر الرئيسي").

تمارس الشركة وشركاتها التابعة ("المجموعة") أنشطتها من خلال المنشآت المدرجة في الإيضاح رقم ٥-١ حول القوائم المالية الموحدة المراجعة السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١. تعمل المجموعة بشكل رئيسي في إدارة وتشغيل الفنادق والخدمات التجارية والتطعيم والاستثمارات.

بدأ التداول في أسهم الشركة في سوق الأسهم السعودية في ٢٨ يوليو ٢٠٠٧ بعد أخذ موافقة هيئة السوق المالية في المملكة العربية السعودية.

إن المركز الرئيسي للشركة في مدينة الرياض في العنوان التالي:

شركة المملكة القابضة
الطابق ٦٦، مركز المملكة
ص. ب. ١، الرياض ١١٣٢١
المملكة العربية السعودية

أثر فيروس كورونا المستجد (كوفيد-١٩)

اتخذت الحكومات، في جميع أنحاء العالم، تدابير وقائية مختلفة ضد كوفيد-١٩ مما تسبب في تعطيل الأعمال والنشاط الاقتصادي، بدءاً من الإغلاق الجزئي إلى الإغلاق الكلي للبلدان. تطور أثر الجائحة بسرعة ولاحتواء الفيروس، فرضت الحكومات والسلطات الأخرى في جميع أنحاء العالم، بما في ذلك المناطق الجغرافية التي تعمل فيها المجموعة، إجراءات صارمة تضمنت القيود على الحركة، والتجمعات الاجتماعية، وحظر السفر، وإغلاق الحدود، وإغلاق الأعمال، والحجر الصحي، ومتطلبات البقاء في المنزل، وأوامر التزام المنزل، وقيود على التجمعات، وإجراءات التباعد الاجتماعي. تأثرت أعمال المجموعة في قطاع الضيافة وشركات الطيران (الشركات التابعة والشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية) بالإغلاقات الإلزامية لتطبيق التباعد الاجتماعي. ونتيجة لذلك، شهدت المجموعة انخفاضاً في الدخل المرتبط بهذه الأعمال. غالبية أعمال المجموعة مدفوعة باحتياجات عملائها وقد أثر الوباء على ثقة العملاء والقوة الشرائية عالمياً. وبالتالي، المجموعة شهدت انخفاضاً في الدخل والإيرادات في السنة المالية المقابلة ٢٠٢١. ومع ذلك، مع اعتماد تدابير وقائية بموجب المبادئ التوجيهية التنظيمية والتحصين في جميع أنحاء العالم بدفع الاقتصاد العالمي إلى مسار تصاعدي بخطى ثابتة. وبالمثل، فقد تحسنت إيرادات وإيرادات المجموعة خلال الفترة الحالية مقارنة بالفترة المماثلة.

لا يزال الأثر لكوفيد-١٩ يتحدد من خلال العوامل الآخذة في التغير، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر نجاح تدابير الدعم التي قدمتها الحكومات؛ وحجم وسرعة تجارة السياحة؛ وسلوك العملاء وميولهم؛ وقدرة الاقتصاد عموماً على التعافي؛ وتوقيت وطريقة تخفيف القيود (مثل عمليات الإغلاق والتباعد الاجتماعي).

على الصعيد العالمي، كان هناك انخفاض كبير في عدد الحالات المسجلة. نتيجة لذلك، تم رفع القيود المتعلقة بكوفيد-١٩ مثل التباعد الاجتماعي، وحظر السفر، واشتراط قيام المسافرين بتقديم اختبار بي سي آر سلبي أو اختبار مضاد سريع عند الوصول.

أحكام وتقديرات هامة

أخذت المجموعة بعين الاعتبار الأثر المحتمل لجائحة كوفيد-١٩ على الأحكام والتقديرات المحاسبية الهامة (إيضاح ٣).

السبولة والمركز المالي

كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢، كان لدى المجموعة صافي مطلوبات متداولة بمبلغ ٣,٨ مليار ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢١: ٣,٣ مليار ريال سعودي). ويرجع السبب الرئيسي في ذلك إلى استحقاق بعض الاقتراضات المتداولة بمبلغ ٤,٢ مليار ريال سعودي. لدى المجموعة مبالغ غير مسحوبة من تسهيلات اقتراضات أخرى (٣,٤ مليار ريال سعودي) وبناءً على فحص محافظة الاستثمارات الحالية السائلة غير الموهنة وتحليل توقعات التدفقات النقدية على مدى الاثني عشر شهراً القادمة، فإن الإدارة على ثقة من أن المجموعة ستكون قادرة على الوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها.

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١ معلومات عامة (تتمة)

المسئولة والمركز المالي (تتمة)

وعليه، يتم إعداد هذه القوائم المالية الموحدة الموجزة على أساس مبدأ الاستمرارية.

لا توجد تغييرات على هيكل المجموعة كما هو مبين في الإيضاح رقم ١ حول القوائم المالية الموحدة السنوية المراجعة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

تمت الموافقة على إصدار هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٧ رمضان ١٤٤٣ هـ (الموافق ١٨ أبريل ٢٠٢٢).

٢ أسس الإعداد

١-٢ بيان الالتزام

أعدت هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية الأولية" المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

يجب قراءة هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة جنباً إلى جنب مع القوائم المالية الموحدة السنوية المراجعة للمجموعة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١. ولا تشمل هذه القوائم جميع المعلومات المطلوبة لمجموعة كاملة من القوائم المالية بموجب المعايير الدولية للتقرير المالي، ومع ذلك، يتم تضمين الإيضاحات التفسيرية المختارة لشرح الأحداث والمعاملات الهامة لفهم التغيرات في المركز المالي للمجموعة وأدائها منذ آخر قوائم مالية موحدة سنوية مراجعة.

قد لا تكون النتائج الأولية مؤشراً لنتائج المجموعة السنوية.

٢-٢ مبدأ التكلفة التاريخية

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، باستثناء بعض الموجودات المالية التي تم قياسها بالقيمة العادلة، بالإضافة إلى ذلك، يتم احتساب منافع نهاية الخدمة للموظفين باستخدام طريقة وحدة الائتمان المتوقعة والافتراضات الاكتوارية.

٣-٢ العملة الوظيفية وعملة العرض

يتم عرض هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة بالريال السعودي وهي العملة الوظيفية للشركة وعملة العرض للمجموعة.

٣ استخدام التقديرات والافتراضات والأحكام

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة للمجموعة أن تضع الإدارة أحكاماً وتقديرات وافتراضات تؤثر على المبالغ المدرجة للإيرادات والتكاليف والموجودات والمطلوبات والإفصاح عن المطلوبات المحتملة بتاريخ التقرير. ومع ذلك، فقد تؤدي الشكوك حول هذه الافتراضات والتقديرات إلى نتائج قد تتطلب تعديلاً جوهرياً على القيمة الدفترية للأصل أو الالتزام الذي سيتأثر في المستقبل.

تستند هذه التقديرات والافتراضات إلى الخبرة وعوامل أخرى مختلفة يعتقد أنها معقولة حسب الظروف وتستخدم للحكم على القيم الدفترية للموجودات والمطلوبات التي يصعب الحصول عليها من مصادر أخرى بشكل مباشر. تتم مراجعة التقديرات والافتراضات الأساسية بشكل متواصل. يتم إثبات مراجعة التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها مراجعة التقديرات أو في فترة المراجعة والفترات المستقبلية إذا كانت التقديرات المتغيرة تؤثر على الفترات الحالية والمستقبلية.

قامت الإدارة بتعديل المدخلات الهامة في تقديراتها للمبالغ القابلة للاسترداد للاستثمارات في الاستثمارات التي تتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية والشهرة والموجودات غير الملموسة، كما هو موضح في الإيضاحات ٣-١ و ١١ و ١٤ حول القوائم المالية الموحدة المراجعة السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ والتي تأثرت مباشرة بجائحة كوفيد-١٩ والقيمة القابلة للاسترداد لهذه الموجودات أعلى من القيم الدفترية، وبالتالي لم يتم تسجيل انخفاض في القيمة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢.

٤ السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المطبقة في هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة هي نفسها المطبقة في آخر قوائم مالية موحدة سنوية مراجعة للمجموعة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

المعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة غير المطبقة بعد

لم يتم إصدار أية معايير جديدة، إلا أنه يوجد عدد من التعديلات التي تم إدخالها على المعايير الحالية والتي يبدأ سريانها اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢٢، وقد تم توضيحها في القوائم المالية الموحدة السنوية للمجموعة، وليس لها تأثير جوهري على هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

٥ معلومات القطاعات

إن المجموعة هي منظمة متنوعة وتستمد إيراداتها وأرباحها من مجموعة متنوعة من المصادر. تقوم لجنة الاستثمار، المؤلفة من الإدارة العليا والمدير التنفيذي، بتنظيم وإدارة عملياتها حسب قطاعات الأعمال وقد حددت القطاعات التالية بشكل منفصل لأغراض المراقبة واتخاذ القرار وتقييم الأداء.

وصف القطاعات والأنشطة الرئيسية

تُنظم المجموعة عملياتها الرئيسية على القطاعات التالية:

استثمارات حقوق ملكية	الدولية - يشتمل النشاط الرئيسي على الاستثمارات في الأوراق المالية الدولية المدرجة.
المحلية والإقليمية	يشتمل النشاط الرئيسي على الاستثمارات في الأوراق المالية المدرجة في سوق الأسهم السعودية وأسواق الأسهم الإقليمية والاستثمارات في شركات زميلة غير تلك المتعلقة بالعقارات.
حقوق ملكية خاصة	يشتمل النشاط الرئيسي على الاستثمارات في حقوق الملكية الخاصة والصناديق المدارة ومنشآت أخرى قائمة ضمن هيكل المجموعة.
الفنادق	يشتمل النشاط الرئيسي لهذا القطاع على الاستثمارات في الشركات التابعة والشركات الزميلة التي يتمثل نشاطها في إدارة وامتلاك ممتلكات فندقية وأنشطة ذات صلة.
العقارات	يشتمل النشاط الرئيسي على الاستثمارات في الأنشطة المتعلقة بامتلاك وتطوير الأراضي والمشاريع العقارية.
الرعاية الصحية	يشتمل النشاط الرئيسي على العيادات الاستشارية.
جميع القطاعات الأخرى	تشتمل الأنشطة الرئيسية على عمليات مدرسة المملكة وأنشطة المجموعة التجارية الأخرى.

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٥ معلومات القطاعات (تتمة)

استثمارات حقوق ملكية	الفنادق	العقارات	رعاية صحية	جميع القطاعات الأخرى	المجموع
٢٠٢٢ (غير مراجعة)					
مجموع الإيرادات لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢					
١٣١,٧٣٣	١٧١,٦٣٩	١٢٨,٣٩٢	-	١٨,٢٨١	٤٥٠,٠٤٥
الربح / (الخسارة) لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢					
٥,٩١٨,٣٤٢	(١٢,٣٤٤)	١٣,٤٨٣	-	٥,٠٣٣	٥,٩٢٤,٥١٤
مجموع الموجودات كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢					
٣٨,٤٨٢,٢٢١	٦,٣٨٥,٦٧٥	٦,٨٣٦,١٤٦	٧٧,٥٦١	٥٦٤,٨٧٨	٥٢,٣٤٦,٤٨١
مجموع المطلوبات كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢					
١٣,١٨٤,٣٩٧	٣,٥٨٢,٠٤٧	٨٧٦,٣٧٣	٢٩,٧٥٧	٤٥,٩٤٨	١٧,٧١٨,٥٢٢
توقيت إثبات الإيرادات:					
لا ينطبق	نعم	لا ينطبق	نعم	لا ينطبق	-
لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	نعم	-
في نقطة زمنية معينة					
على مدى فترة					
استثمارات حقوق ملكية	الفنادق	العقارات	الرعاية الصحية	جميع القطاعات الأخرى	المجموع
٢٠٢١					
مجموع الإيرادات لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١					
٧٠,٥٧٤	١٨,٤٩٤	٦٩,٢٣٨	-	١٦,٥٨٢	١٧٤,٨٨٨
الربح / (الخسارة) لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١					
١٦٠,٦٤٣	(٧٥,٠٦٤)	(٧٥٠)	-	٥,٠٠٦	٨٩,٨٣٥
مجموع الموجودات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (مراجعة)					
٣٦,٩٦٦,٥٤١	٦,٤٤٥,٩٤٣	٦,٧٦٩,٠٧٠	٧٧,٥٦١	٥٦٠,٢١٣	٥٠,٨١٩,٣٢٨
مجموع المطلوبات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (مراجعة)					
١٣,٧٦٠,٦٩٨	٣,٦٧٦,٠٧٠	٨٦٦,٨٣٤	٢٩,٧٥٧	٤٧,١٠٠	١٨,٣٨٠,٤٥٩
توقيت إثبات الإيرادات:					
لا ينطبق	نعم	لا ينطبق	نعم	لا ينطبق	-
لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	نعم	-
في نقطة زمنية معينة					
على مدى فترة					

تعتقد الإدارة أن الإيرادات بين القطاعات في المجموعة غير جوهرية وبالتالي لم يتم الإفصاح عنها.

٦ استثمارات بالقيمة العادلة

يوضح الإيضاح رقم ٣١ حول القوائم المالية السنوية المراجعة الموحدة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ التسلسل الهرمي للقيمة العادلة وأساليب التقييم وعملية التقييم.

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٦ استثمارات بالقيمة العادلة (تتمة)

يوضح الجدول التالي موجودات المجموعة المالية المقاسة والمثبتة بالقيمة العادلة بشكل متكرر بما في ذلك مستوياتها في التسلسل الهرمي للقيمة العادلة كما في الفترة المنتهية:

المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مراجعة)			
موجودات مالية			
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال			
الربح أو الخسارة:			
-	٢١٣,٥٢٥	-	٢١٣,٥٢٥
-	١٠٥,٢٥٦	-	١٠٥,٢٥٦
-	٣١٨,٧٨١	-	٣١٨,٧٨١
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال			
الدخل الشامل الآخر (غير متداولة):			
١٠,٧٠٠,٧١٥	-	-	١٠,٧٠٠,٧١٥
١,٤٤٧,٠٦٢	-	-	١,٤٤٧,٠٦٢
٦,٨٩٨,٧٠١	-	-	٦,٨٩٨,٧٠١
١٩,٠٤٦,٤٧٨	-	-	١٩,٠٤٦,٤٧٨
١٩,٠٤٦,٤٧٨	٣١٨,٧٨١	-	١٩,٣٦٥,٢٥٩
المجموع الفرعي			
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة			
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (مراجعة)			
موجودات مالية			
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال			
الربح أو الخسارة:			
-	٢١٣,٥٢٥	-	٢١٣,٥٢٥
-	٤٧,٦٣٥	-	٤٧,٦٣٥
-	١٠٥,٢٥٦	-	١٠٥,٢٥٦
-	٣٦٦,٤١٦	-	٣٦٦,٤١٦
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال			
الدخل الشامل الآخر (غير متداولة):			
١١,٢٠٢,٧٨٢	-	-	١١,٢٠٢,٧٨٢
١,١٩٨,٦٧٠	-	-	١,١٩٨,٦٧٠
٣,٩٣٨,٧٤٦	-	-	٣,٩٣٨,٧٤٦
١٦,٣٤٠,١٩٨	-	-	١٦,٣٤٠,١٩٨
١٦,٣٤٠,١٩٨	٣٦٦,٤١٦	-	١٦,٧٠٦,٦١٤
المجموع الفرعي			
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة			

٧ الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢
١٨,٦٥٤,٧٩٧	١٦,٣٤٣,١٦٦
(٢٠٥,٠٣١)	-
٥٧١,٩٥٢	١٢٤,٤٠٢
(١٦٧,٤٢٢)	(٣٩,٥٧٩)
(٢٧٦,١١٠)	(٩٣,٧٠٤)
١٨,٥٧٨,١٨٦	١٦,٣٣٤,٢٨٥
(٢,٢٣٥,٠٢٠)	-
١٦,٣٤٣,١٦٦	١٦,٣٣٤,٢٨٥

تم توضيح الحركات الجوهرية خلال سنة ٢٠٢١ في الإيضاح رقم ١١ حول القوائم المالية الموحدة السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٧ الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية (تتمة)

شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية مصنّف كمحتفظ بها بغرض البيع (متداولة)

في ٩ سبتمبر ٢٠٢١، وقعت الشركة من خلال الشركة التابعة لها (المملكة للاستثمار تي أس أف)، اتفاقية مع (أف أس واشنطن لاستحواذ الشركات)، وهي شركة شقيقة (لشركة كاسكادا للاستثمار)، لبيع نصف حصتها في شركة فورسيزونز القابضة، ممثلة بـ ٢٣,٧٥٪ مقابل ٨,٢٩ مليار ريال سعودي والاحتفاظ بـ ٢٣,٧٥٪ من ملكية (شركة فورسيزونز القابضة). تعمل شركة فورسيزونز القابضة في إدارة واستثمار الفنادق والمنشآت والمشاريع السكنية ذات العلامات التجارية في جميع أنحاء العالم. تم إتمام الصفقة في يناير ٢٠٢٢ بعد الحصول على جميع الموافقات التنظيمية المعمول بها والوفاء بشروط الإتمام العرفية الأخرى. نتج عن الصفقة مكاسب صافية قدرها ٥,٨٧ مليار ريال سعودي.

٨ اقتراضات

فيما يلي تفاصيل الاقتراضات لكل منشأة:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٩,٥٧٠,٤٢٠	٨,٠٦١,٣٠٠	شركة المملكة القابضة
٣,٣٢٦,٤٩٢	٣,٢٩٣,٢٢٩	شركة المملكة - كي آر - ١١ ليمتد
١,٦٦٦,٨٥٢	١,٦٢٢,١٩٣	مجموعة المملكة - كيه آر - ٣٥
١,٣٤٤,١١٧	١,٣١٠,٠٢١	شركة المملكة كي آر - ١١٤ ليمتد
٥٣٤,٧٦٦	٥١٧,٥٠٢	شركة المركز التجارية المحدودة
٤٠٨	٤٠٨	أخرى
١٦,٤٤٣,٠٥٥	١٤,٨٠٤,٦٥٣	

تم عرض الرصيد القائم أعلاه في قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة على النحو التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	متداول
٥,٨٥٦,٩٦٢	٤,٢٠٤,٩٩٦	الجزء المتداول من القروض لأجل
١٠,٥٨٦,٠٩٣	١٠,٥٩٩,٦٥٧	غير متداول قروض لأجل تشمل تسهيلات قروض دورة طويلة الأجل

كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢، بلغت الاقتراضات من طرف ذي علاقة ١,٢ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢١: ١,٢ مليار ريال سعودي).

٩ التزامات محتملة وارتباطات

إن المجموعة مدعى عليها في عدد من الدعاوى القانونية الناشئة في سياق العمل العادي. بناءً على المعلومات المتوفرة في الوقت الحالي، ليس هناك أي مطالبات جوهرية بخلاف تلك المطالبات التي تستدعي من المجموعة رصد مخصص لها والتي تم رصد مخصص لها بالفعل. تعتقد الإدارة أن المخصصات الحالية المرصودة لهذه الدعاوى كافية. إن أي مطلوبات إضافية بما في ذلك الربوط الزكوية المحتملة، التي يمكن أن تنشأ نتيجة لدعاوى أخرى ليس من المتوقع أن يكون لها تأثير جوهري على المركز المالي للمجموعة أو نتائج عملياتها.

لم تكن هناك تغييرات جوهرية في الالتزامات المحتملة والارتباطات الرأسمالية وعقود الإيجار التشغيلي خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢.

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١٠ معاملات مع أطراف ذات علاقة

تبرم المجموعة معاملات أخرى مختلفة مع أطراف ذات علاقة بشروط متفق عليها بشكل متبادل. بخلاف تلك المعاملات المذكورة على وجه التحديد في هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة، فإن هذه المعاملات لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ ليست، بمفردها أو في مجملها، ذات أهمية نسبية على القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

١١ رأس المال

يتكون رأس المال كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ و ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ من ٣,٧٠٦ مليون سهم مصرح به ومصدر بقيمة اسمية ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

١٢ توزيعات الأرباح المعلنة

مارس مجلس الإدارة بتاريخ ٢٥ رجب ١٤٤٣ هـ الموافق ٢٦ فبراير ٢٠٢٢ سلطته الممنوحة له من مساهمي الشركة ووافق على توزيع أرباح بمبلغ ١,٠٣٨ مليون ريال سعودي. تم سداد الدفعة الرابعة من توزيعات الأرباح المتعلقة بالسنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢.

١٣ ربحية السهم

لقد تم احتساب ربحية / (خسارة) السهم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ و ٢٠٢١ بتقسيم الربح / (الخسارة) لكل فترة معروضة على عدد الأسهم القائمة خلال الفترة وعددها ٣,٧٠٦ مليون سهم (٣١ مارس ٢٠٢١: ٣,٧٠٦ مليون ريال سعودي).

١٤ الزكاة ضريبة الدخل المستحقة

في السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، قامت الشركة بتسوية جميع سنوات ربوطها المفتوحة مع هيئة الزكاة والضريبة والجمارك حتى عام ٢٠٢٠. وقد قدمت الشركة إقراراتها الزكوية حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ إلى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك. لم يتم تقديم الإقرار الزكوي لعام ٢٠٢١ بعد.

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، أعادت هيئة الزكاة والضريبة والجمارك فتح الربوط للسنوات من ٢٠١٥ إلى ٢٠١٨ للمطالبة بمبالغ زكاة إضافية متعلقة بتلك السنوات حيث أن الإدارة بصدد الاعتراض في هذه المطالبات. تحتفظ الشركة بمخصص زكاة تقديري في الدفاتر يستند إلى تسويات تاريخية وتحليلات أجريت داخلياً.

لا توجد ربوط زكاة معلقة جوهرية مستلمة فيما يتعلق بعمليات الشركات التابعة في المملكة العربية السعودية من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك.

١٥ حدث لاحق

لم تنشأ أي أحداث أخرى، بعد تاريخ ٣١ مارس ٢٠٢٢ وقبل تاريخ التوقيع على تقرير المراجع المستقل، والتي قد تؤثر على القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢.