



الأداء المالي

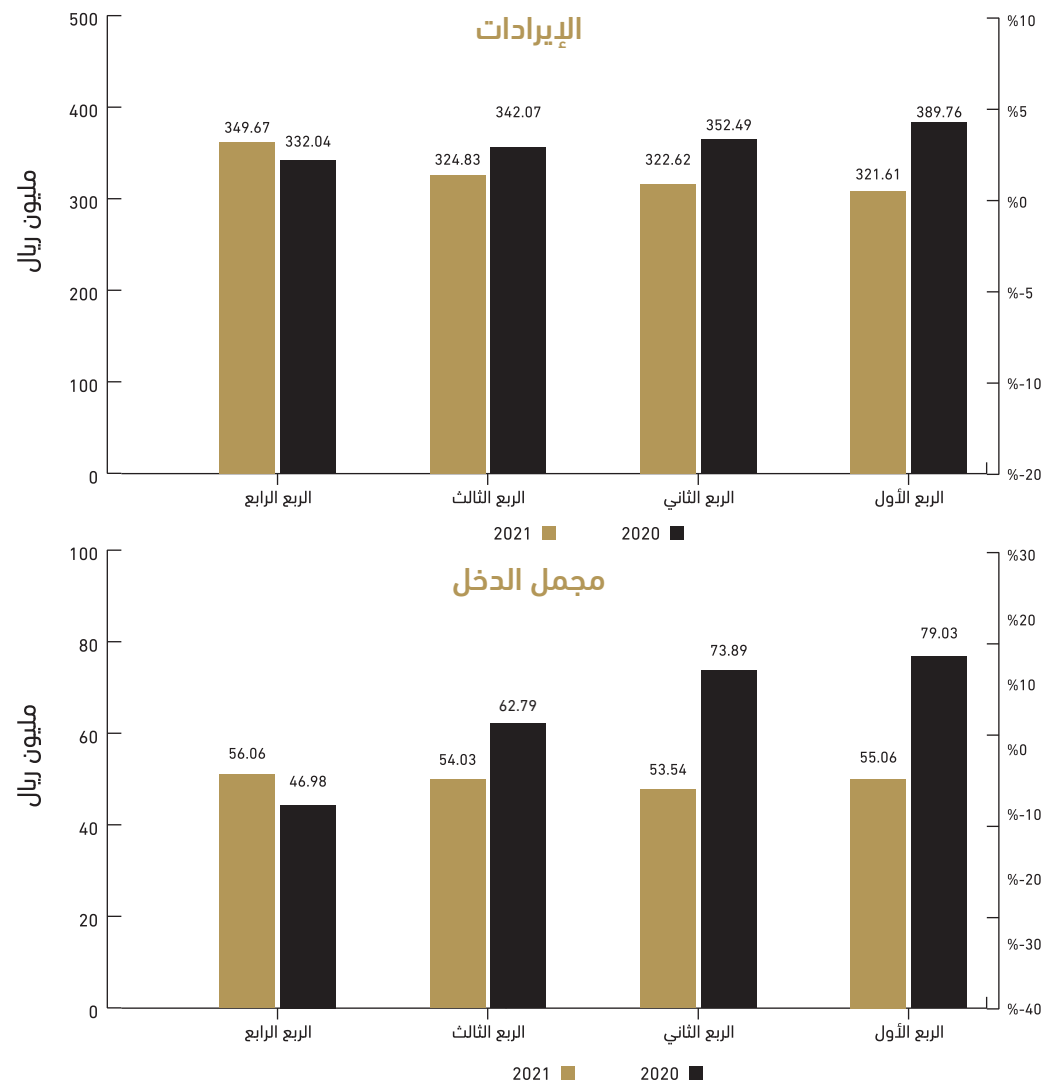
ثبات في وجه التحديات

أبرز المؤشرات المالية على أساس ربعي بين عامي 2020م و2021م

استمر أداء فريق الإدارة التنفيذية للشؤون المالية الاحترافي في تنفيذ كافة أعمال التخطيط المالي وإعداد التقارير الدورية، وتنظيم أدوات الرقابة المالية وحماية أصول الشركة، فضلا عن مسك الدفاتر المحاسبية، والاستثمارات المالية وتنظيم الإجراءات الخاصة بالمدفوعات وفقا للمعايير المحاسبية للتقرير المالي الدولي المعتمدة في المملكة العربية السعودية.

وشهد الربع الرابع من عام 2021م تعافياً ملحوظاً في الأداء المالي لشركة مهارة للموارد البشرية؛ حيث ارتفعت الإيرادات إلى 349.67 مليون ريال بنسبة 5.3% عن الفترة المماثلة من عام 2020م، كما ارتفع مجمل الدخل إلى 56.06 مليون ريال بنسبة 19.3%، وارتفع صافي الدخل إلى 39.27 مليون ريال بنسبة 74.3% مقارنة بالفترة المماثلة من العام المالي السابق.

تطور النتائج المالية على أساس ربعي بين عامي 2020م و2021م



أبرز المؤشرات المالية خلال السنوات الخمس الماضية

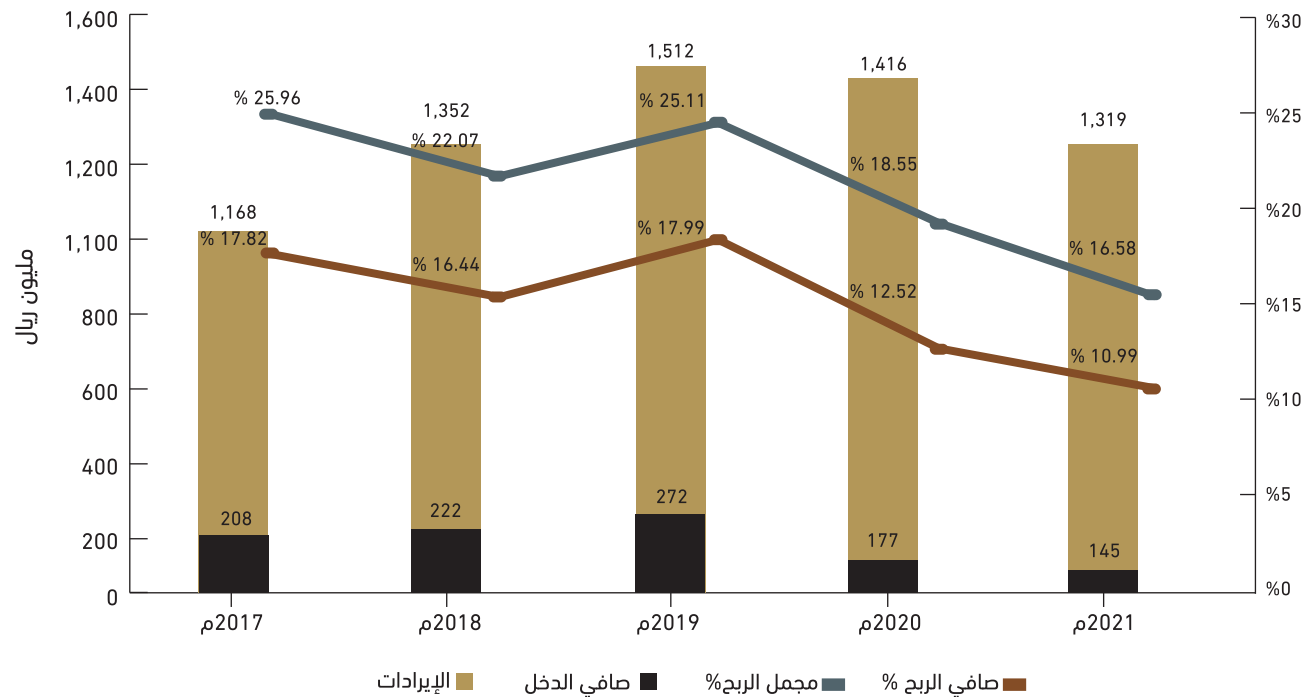
	2021م	2020م	2019م	2018م	2017م
نتائج الأعمال					
الإيرادات	1,319	1,416	1,512	1,352	1,168
تكاليف الإيرادات	(1,100)	(1,154)	(1,132)	(1,054)	(865)
مجمّل الربح	219	263	380	298	303
صافي الدخل للمساهمين في الشركة الأم	145	177	272	222	208
قائمة المركز المالي					
موجودات متداولة	669	769	810	716	557
مطلوبات متداولة	376	389	439	476	392
صافي رأس المال العامل	293	380	371	239	164
موجودات غير متداولة	367	257	293	225	136
مطلوبات غير متداولة	89	81	79	35	36
حقوق الملكية	571	556	585	429	264
التدفق النقدي					
التدفق النقدي المتولد من الأنشطة التشغيلية	28	247	74	162	249
التدفق النقدي المتولد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	158	(163)	142	(364)	(2)
التدفق النقدي المتولد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	(155)	(214)	(109)	(59)	(96)
رصيد النقدية وما في حكمها	139	318	299	356	346
المؤشرات الرئيسية					
الأرباح قبل خصم الزكاة إلى الإيرادات	12%	13%	19%	17%	19%
الأرباح التشغيلية إلى الإيرادات	11%	13%	19%	16%	17%
العائد على الأصول	14%	17%	25%	24%	30%
العائد على حقوق الملكية	25%	32%	46%	52%	79%
صافي الدين إلى نسبة الملكية	16%	15%	14%	8%	14%
ربحية السهم الأساسي	3.86	4.73	7.26	5.93	5.55

أبرز المؤشرات المالية خلال السنوات الخمس الماضية

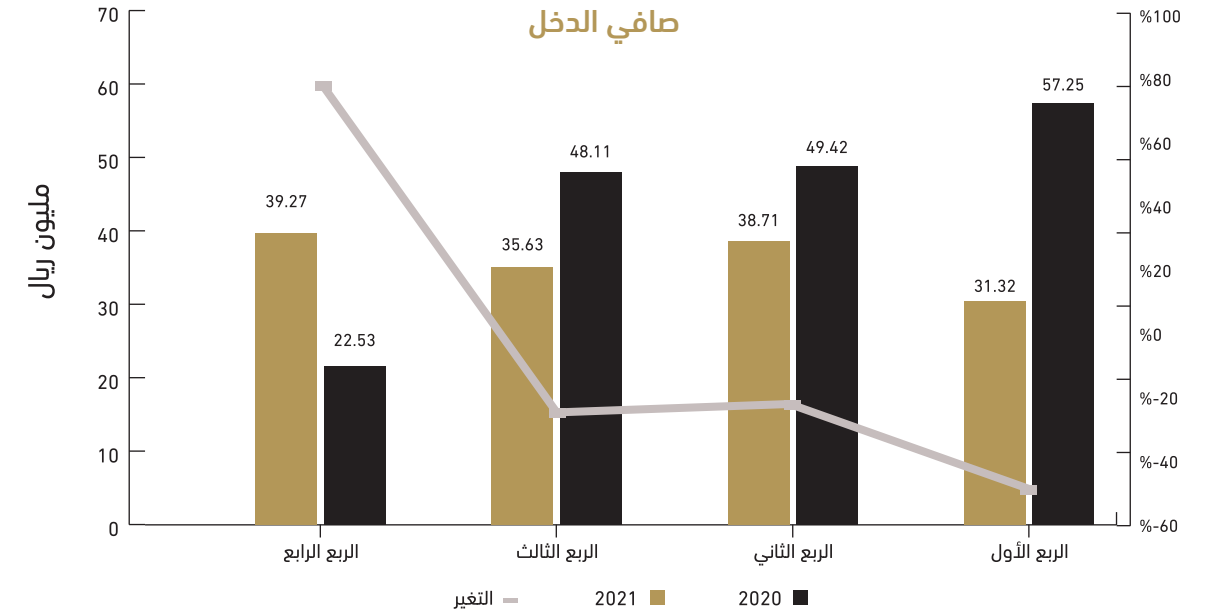
معدلات نمو الإيرادات ومعدلات الربحية

	2017م	2018م	2019م	2020م	2021م
الإيرادات	1,168	1,352	1,512	1,416	1,319
صافي الدخل	208	222	272	177	145
معدل الربح %	26 %	22 %	25 %	19 %	17 %
صافي الربح %	18 %	16 %	18 %	13 %	11 %

الأرقام (بالمليون ريال) ما عدا المعدلات والنسب.



أبرز المؤشرات المالية خلال السنوات الخمس الماضية

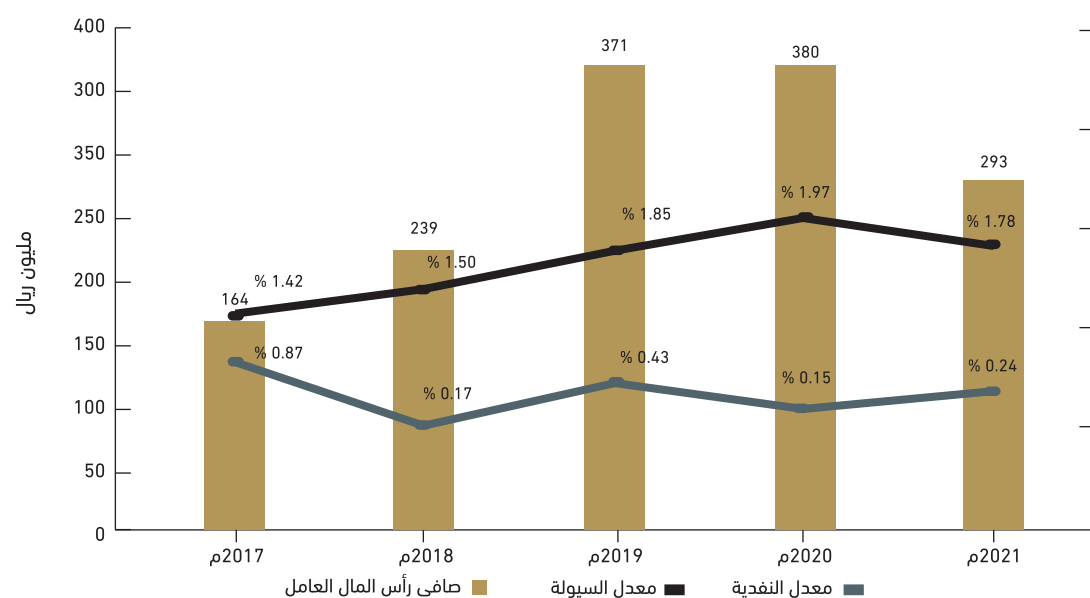


ومع ذلك، كان لاستمرار التأثيرات التي خلفتها جائحة (كوفيد-19) خلال النصف الأول من عام 2021م، انعكاس على مجمل الأداء المالي للشركة لعام 2021م؛ حيث انخفضت أرباح الشركة السنوية إلى 144.9 مليون ريال بنهاية عام 2021م بنسبة قدرها 18%، مقارنة بأرباح بلغت 177.3 مليون ريال تم تحقيقها خلال نفس الفترة من عام 2020م وتمثلت أسباب هذا الانخفاض فيما يلي:

- انخفاض إيرادات الشركة بنسبة 7% مقارنة مع العام السابق؛ حيث انخفضت إيرادات قطاع الأعمال بنسبة 9% نتيجة انخفاض متوسط أعداد القوى العاملة مع استمرار تعليق الرحلات الدولية مع دول المصدر الرئيسية في أغلب فترات السنة، في حين حافظ قطاع الأفراد على نفس المستوى من الإيرادات مع تعافي الإيرادات من برنامج خدمات العمالة المنزلية بالساعة (خدمة).
- انخفاض مجمل الربح بنسبة 17% مقارنة مع العام السابق بسبب انخفاض إيرادات الشركة بشكل عام مع ارتفاع تكاليف الاستقطاب للقوى العاملة نتيجة الآثار المترتبة على انتشار جائحة كورونا، وكذلك بدء الوصول المرتفع بنهاية العام الحالي.
- ارتفاع المصاريف التسويقية بقيمة 2.4 مليون ريال نتيجة الحملات الإعلانية المكثفة خلال العام الحالي مقارنة مع العام السابق.
- ارتفاع المصروفات العمومية والإدارية بنسبة 7% نتيجة توحيد القوائم المالية مع الشركة المستحوذ عليها (شركة أطياف) خلال العام 2021م.

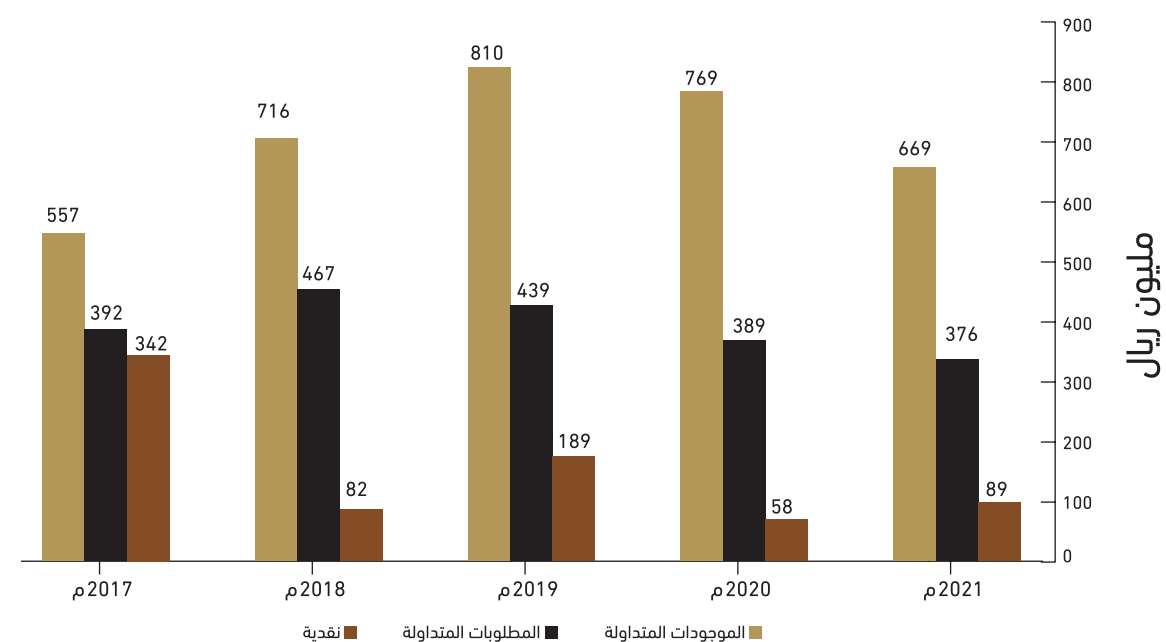
وقد حققت الاستثمارات في أدوات مالية من خلال الربح أو الخسارة أرباحًا خلال العام المالي 2021م بمقدار 1.2 مليون ريال، مقارنة مع العام السابق، كما حققت الشركة أرباحًا رأسمالية عن عملية بيع قطعة أرض مملوكة للشركة بربح مقداره 10.7 مليون ريال.

أبرز المؤشرات المالية خلال السنوات الخمس الماضية



2017م	2018م	2019م	2020م	2021م	
342	82	189	58	89	نقدية
392	476	439	389	376	المطلوبات المتداولة
557	716	810	769	669	الموجودات المتداولة

الأرقام (بالمليون ريال)

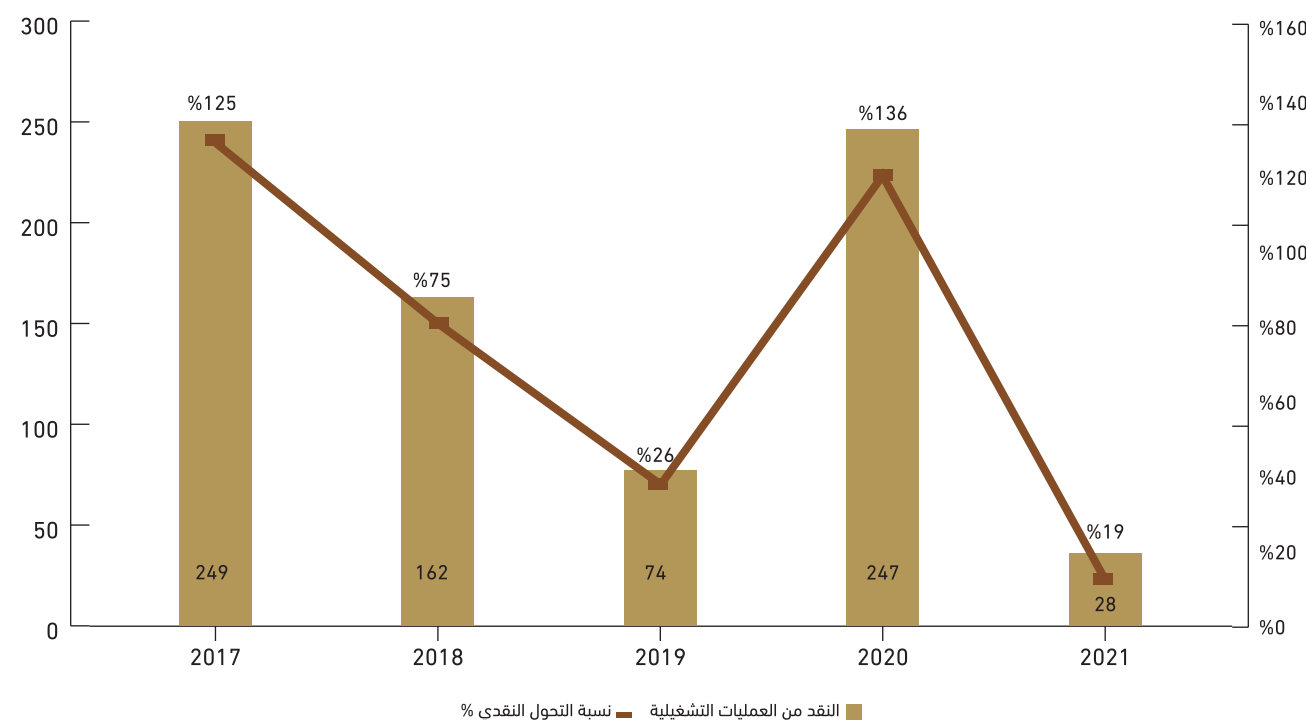


■ الموجودات المتداولة ■ المطلوبات المتداولة ■ نقدية

أبرز المؤشرات المالية خلال السنوات الخمس الماضية

2017م	2018م	2019م	2020م	2021م	
200	216	283	183	147	الربح التشغيلي
249	162	74	247	28	النقد من العمليات التشغيلية
125%	75%	26%	135%	19%	نسبة التحول النقدي %

الأرقام (بالمليون ريال) ما عدا المعدلات والنسب.



■ النقد من العمليات التشغيلية ■ نسبة التحول النقدي %

2017م	2018م	2019م	2020م	2021م	
164	239	371	380	293	صافي رأس المال العامل
1.42	1.50	1.85	1.97	1.78	معدل السيولة
0.87	0.17	0.43	0.15	0.24	معدل النقدية

الأرقام (بالمليون ريال) ما عدا المعدلات والنسب

أبرز المؤشرات المالية خلال السنوات الخمس الماضية

أبرز المؤشرات المالية خلال السنوات الخمس الماضية

الشركات التابعة

اسم الشركة التابعة	رأس مالها (ريال سعودي)	نسبة ملكية الشركة فيها	نشاطها الرئيس	الدولة المحل الرئيس لعملياتها	الدولة محل التأسيس
مساند لخدمات التنظيف المحدودة	306,300	%85	خدمات التنظيف	الإمارات العربية المتحدة	الإمارات العربية المتحدة
شركة أطياف للخدمات المساندة	30,000,000	%90	خدمات صيانة المباني	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية
شركة مسار النمو للاستثمار	5,000,000	%100	خدمات مالية	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية
شركة نبض للخدمات اللوجستية	100,000	%100	الخدمات اللوجستية	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية
شركة التنمية المهنية للتدريب	2,000,000	%100	التدريب التقني والمهني	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية

علماً بأن الشركات التابعة لم تقم بإصدار أي أسهم أو أدوات دين

إيضاح لأي فروقات جوهرية في النتائج التشغيلية عن السنة السابقة

البيان	2021م	2020م	التغيرات	نسبة التغير
المبيعات / الإيرادات	1,318,728,548	1,416,355,176	(97,626,628)	(7%)
تكلفة المبيعات / الإيرادات	(1,100,042,075)	(1,153,667,346)	53,625,271	(5%)
مجمل الربح	218,686,473	262,687,830	(44,001,357)	(17%)
مصروفات تشغيلية-أخرى	(71,940,447)	(79,659,331)	7,718,884	(10%)
الربح (الخسارة) التشغيلي	146,746,026	183,028,499	(36,282,473)	(20%)

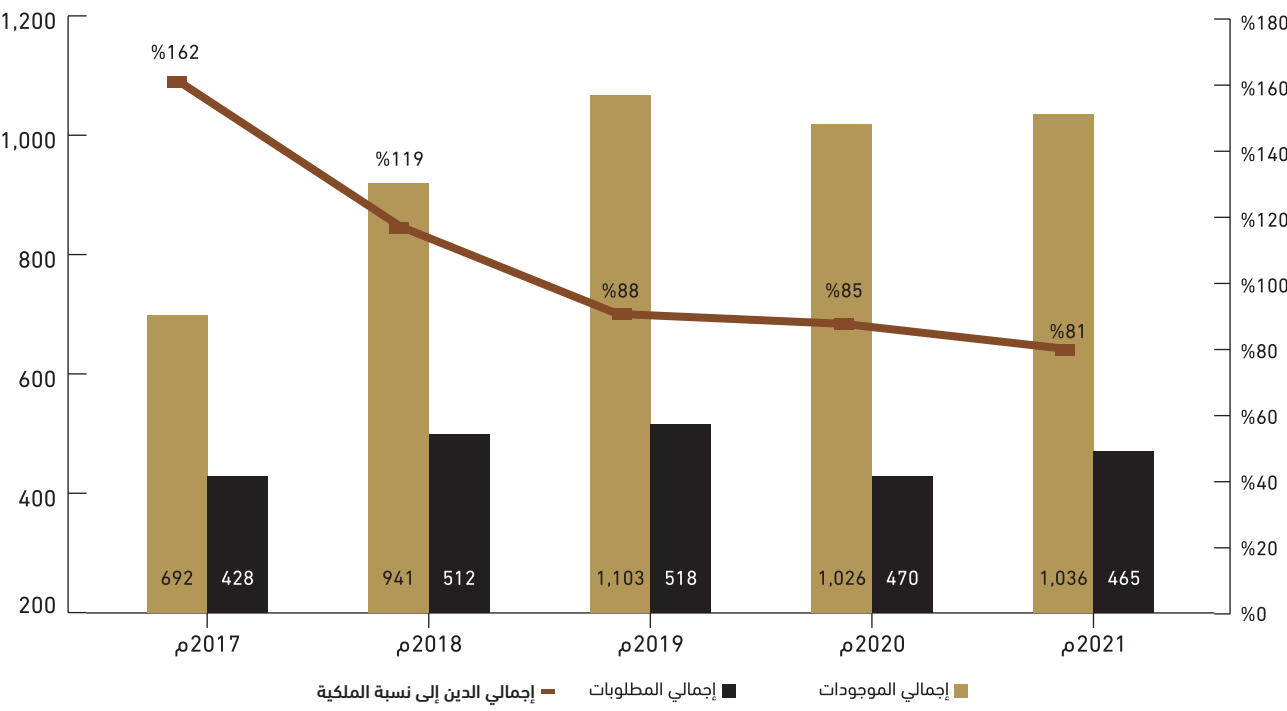
إيرادات الأنشطة الرئيسية في الشركة

وصف الأنشطة الرئيسة للشركة

إيرادات النشاط (مليون ريال)	النسبة %
خدمات القوى العاملة لقطاع الأعمال	944
خدمات القوى العاملة المنزلية لقطاع الأفراد	375
إجمالي	1,319

2017م	2018م	2019م	2020م	2021م	
692	941	1,103	1,026	1,036	إجمالي الموجودات
428	512	518	470	465	إجمالي المطلوبات
%162	%119	%88	%85	%81	إجمالي الدين إلى نسبة الملكية

الأرقام (بالمليون ريال) ما عدا المعدلات والنسب.



التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة وشركاتها التابعة (بالمليون ريال)

السنة	إجمالي الإيرادات	المملكة العربية السعودية	الإمارات العربية المتحدة	الإجمالي
2021م	1,319	1,280	39	1,319
2020م	1,416	1,386	31	1,416

أبرز المؤشرات المالية خلال السنوات الخمس الماضية

معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفًا فيها، وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو لكبار التنفيذيين فيها أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم

اسم العضو	اسم الشركة	طبيعة العمل أو العقد	مبلغ العمل أو العقد (ريال)	مدة العمل أو العقد	شروط العمل أو العقد
سليمان الماجد	أطياف للخدمات المساندة	خدمات قوى عاملة	109,800,516	سنة	بدون شروط تفضيلية
عبدالله الماجد					
سعود بن ناصر الشثري					
علي الدماطي					
عبدالله العمرو					
عبدالعزیز الكثیرى	عبدالله العمرو	خدمات قوى عاملة	1,230,547	سنة	بدون شروط تفضيلية
عبدالله العمرو					
عبدالله النقيير (أحد ملاك شركة الخبرة المعمارية , أحد كبار المساهمين)	مقهى التوائم الأربعة	خدمات قوى عاملة	96,442	سنة	بدون شروط تفضيلية
شركة مستثمر فيها					
بلوفو	شركة مزن للتقنية	خدمات قوى عاملة وإيجارات	1,999,752	سنة	بدون شروط تفضيلية
عبدالله العمرو					
عبدالله العمرو	شركة زوايا للاستثمار	إيجارات	573,204	سنة	بدون شروط تفضيلية
عبدالله العمرو					
عبدالله العمرو	شركة سارب العربية للاستثمار القابضة	إيجارات	270,129	سنة	بدون شروط تفضيلية
عبدالله العمرو					
عبدالله العمرو	شركة عالم التأمين لتقنية المعلومات	إيجارات	0	سنة	بدون شروط تفضيلية
عبدالله العمرو					
سعود بن ناصر الشثري	مؤسسة الخلطة الصفراء لتقديم الوجبات	خدمات قوى عاملة	29,288	سنة	بدون شروط تفضيلية
عبدالله العمرو					

أبرز المؤشرات المالية خلال السنوات الخمس الماضية

نوع القطاع	إيرادات النشاط (مليون ريال)	النسبة %
أفراد	374.59	28.4%
صناعي وتشغيلي	259.81	19.7%
تجزئة	213.48	16.2%
ضيافة	189.21	14.3%
رعاية صحية	170.15	12.9%
تجاري	105.03	8.0%
قطاع إسناد	6.44	0.5%
إجمالي	1,318.73	100%

وصف لأي صفقة أو تعاملات بين المصدر وطرف ذي علاقة

مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة:

م	الطرف ذو العلاقة	نوع علاقته بالشركة	نوع الصفقة	مدتها	قيمتها
1	شركة مهارة للسفر والسياحة	طرف ذو علاقة	تذاكر طيران		6,987,870
		طرف ذو علاقة	خدمات القوى العاملة	سنة	23,143
3	شركة عرب الطبية القابضة	طرف ذو علاقة	خدمات القوى العاملة	سنة	730,547
4	بلوفو	طرف ذو علاقة	خدمات القوى العاملة	سنة	1,999,752
5	التوائم الأربعة	طرف ذو علاقة	خدمات القوى العاملة	سنة	96,442
6	شركة مزن للتقنية	طرف ذو علاقة	خدمات القوى العاملة	سنة	573,204
7	شركة زوايا للاستثمار	طرف ذو علاقة	خدمات القوى العاملة	سنة	270,129
10	شركة بواذر لخدمات الإعاشة شركة شخص واحد	طرف ذو علاقة	خدمات القوى العاملة	سنة	320,937
11	شركة جولة القهوة للوجبات السريعة	طرف ذو علاقة	خدمات القوى العاملة	سنة	255,031
12	مؤسسة الخلطة الصفراء لتقديم الوجبات	طرف ذو علاقة	خدمات القوى العاملة	سنة	29,288

أبرز المؤشرات المالية خلال السنوات الخمس الماضية

بيان بقيمة المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة حتى نهاية الفترة المالية السنوية

البيان	2021م		وصف موجز	بيان الأسباب
	المسدد	المستحق حتى نهاية الفترة المالية ولم يسدد		
الزكاة	15,249,978	15,379,357	سداد الزكاة المستحقة عن عام 2020م بالإضافة إلى الربط النهائي عن الأعوام 2019م، و2020م.	المستحقات الزكوية
الضريبة	160,166,525	12,173,707	سداد المستحق عن ضريبة القيمة المضافة عن عام 2021م.	ضريبة القيمة المضافة
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	16,067,191	1,079,201	سداد المستحق للتأمينات عن عام 2021م.	رسوم التأمينات الاجتماعية
تكاليف تأشيرات وجوازات	143,835,702	-	سداد رسوم الاستقدام والتأشيرات للعمالة الوافدة لعام 2021م.	رسوم تشغيلية
رسوم مكتب العمل	182,631,978	-	سداد رسوم رخص العمل والمقابل المالي عن عام 2021م.	رسوم تشغيلية

