

PKF 8.6.0 for Android Evaluation



شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه
محاسبون قانونيون - البسام وشركاؤه
(عضو بي كي إف العالمية)

تقرير فحص المراجع المستقل عن القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

إلى السادة مساهمي/

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

(شركة مساهمة سعودية)

الرياض - المملكة العربية السعودية

مقدمة

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموحدة المرفقة لشركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية ("الشركة") والشركات التابعة لها (يشار إليهما معاً بلفظ "المجموعة") كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢م والقائمة الأولية الموحدة للدخل الشامل، والقوائم الأولية الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً بالسياسات المحاسبية المهمة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتها إبداء استنتاج عن هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة استناداً إلى فحصنا.

نطاق الفحص

لقد قمنا بالفحص وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية المُنفذ من قبل المراجع المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويتألف فحص القوائم المالية الأولية من طرح استفسارات، بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص. ويعد الفحص أقل بكثير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وتبعاً لذلك فإنه لا يمكننا من الوصول إلى تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور المهمة التي يمكن اكتشافها خلال أي من عمليات المراجعة. وبناءً عليه، فإننا لا نُبدي أي رأي مراجعة.

الاستنتاج

استناداً إلى فحصنا، فإنه لم يتم إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة غير معدة، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للمعيار الدولي للمحاسبة (٣٤) المعتمد في المملكة العربية السعودية.

عن البسام وشركاؤه
الرياض، المملكة العربية السعودية

إبراهيم بن أحمد البسام
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٣٧

التاريخ : ٢١ شوال ١٤٤٣هـ
الموافق : ٢٢ مايو ٢٠٢٢م



Asset Evaluation

شركة

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية الموحدة
كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م
(المبالغ بالريال السعودي)

الموجودات

الموجودات غير المتداولة

ممتلكات ومعدات، بالصافي

حق استخدام أصول، بالصافي

عقارات استثمارية، بالصافي

موجودات غير ملموسة، بالصافي

استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

دفوعات مقدمة لشراء استثمارات

إجمالي الموجودات غير المتداولة

الموجودات المتداولة

مخزون بالصافي

ذمم مدينة تجارية، بالصافي

مصروفات مدفوعة مقدماً وذمم مدينة أخرى، بالصافي

استثمارات مالية قصيرة الأجل بالقيمة العادلة من خلال

نقد وما في حكمه

إجمالي الموجودات المتداولة

إجمالي الموجودات

حقوق الملكية والمطلوبات

حقوق الملكية

رأس المال

احتياطي نظامي

خسائر متراكمة / أرباح مبقاة

خسائر إعادة قياس منافع نهاية الخدمة للموظفين

احتياطي تجميع أعمال تحت السيطرة

إجمالي حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة

حقوق الملكية غير المسيطرة

إجمالي حقوق الملكية

المطلوبات

المطلوبات غير المتداولة

قروض طويلة الأجل

أوراق دفع طويلة الأجل

التزامات عقود إيجار

التزام بموجب اتفاقية امتياز الخدمة

التزام مزايا نهاية الخدمة للموظفين

إجمالي المطلوبات غير المتداولة

المطلوبات المتداولة

الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل - قروض قد

التزام بموجب اتفاقية امتياز الخدمة - الجزء المتداول

أوراق دفع - الجزء المتداول

التزامات عقود إيجار - الجزء المتداول

مستحقات المساهمين

ذمم دائنة تجارية

مصروفات مستحقة وذمم دائنة أخرى

مخصص الزكاة

إجمالي المطلوبات المتداولة

إجمالي المطلوبات

إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

الالتزامات المحتملة والارتباطات الرأسمالية

تعتبر الإيضاحات المرفقة

الرئيس التنفيذي للمالية

roid Evaluation

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل الشامل الأولية الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م
(المبالغ بالريال السعودي)

الإيرادات
تكلفة الإيرادات
مجمّل الربح
مصروفات عمومية وإدارية
ربح / (خسارة) التشغيل
إيرادات غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلا
مخصص خسائر انتمائية متوقّعة
أرباح بيع ممتلكات ومعدات
مصروفات تمويلية
إيرادات أخرى، صافي
صافي ربح / (خسارة) الفترة قبل الزكاة
مصروف الزكاة
صافي ربح / (خسارة) الفترة بعد الزكاة
صافي ربح / (خسارة) الفترة العائد إلى:
مساهمي الشركة
حقوق الملكية غير المسيطرة

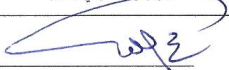
الدخل الشامل الآخر
إجمالي الدخل / (الخسارة) الشامل للفترة

الدخل / (الخسارة) الشامل للفترة العائد إلى:
مساهمي الشركة
حقوق الملكية غير المسيطرة

ربح / (خسارة) السهم الأساسي والمخفض من صافي ال
مساهمي الشركة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من

الرئيس التنفيذي للمالية



roid Evaluation

إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١ م (غير مراجعة -
معدلة)

-	-	(٣,٢٢٤,٧٨٧)	-	(٣,٢٢٤,٧٨٧)	-
(٥,٥٩١,٤٧٥)	(٦,٣٦٦,٦٨٨)	(٣,٢٢٤,٧٨٧)	-	-	-
٣٦٥,٩٦٦,٢٧٧	١١,١٠٥,٦٠٠	٣٥٤,٨٢٠,٦٧٧	-	(٣,١٥٢,٢١٠)	٨,٩٦٦,٢٣٠
٤٨,٩٩٦,٦٥٧	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠				

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموحدة.

المضو المتكذب

الرئيس التنفيذي للمالية





roid Evaluation

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢

(المبالغ بالريال سعودي)

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

صافي ربح / (خسارة) الفترة قبل الزكاة

التعديلات لـ:

استهلاك ممتلكات ومعدات وعقارات استثمارية

إستهلاك حق استخدام الأصول

إطفاء موجودات غير ملموسة

أرباح غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال

مخصص خسائر التأمين متوقعة

مصروفات تمويلية

مكاسب بيع ممتلكات ومعدات

خسائر استبعاد موجودات غير ملموسة

التزام مزايا نهاية الخدمة للموظفين

التغيرات في

المخزون

ذمم مدينة تجارية

مصروفات مدفوعة مقدماً وذمم مدينة أخرى

ذمم دائنة تجارية

مصروفات مستحقة وذمم دائنة أخرى

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

الزكاة المدفوعة

التزام مزايا نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة

صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

المدفوع لشراء استثمارات

إضافات ممتلكات ومعدات

إضافات عقارات استثمارية

إضافات موجودات غير ملموسة

التغير في دفعات مقدمة لشراء أصول

المحصل من بيع ممتلكات ومعدات

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

المدفوع مقابل عقود الإيجار

متحصلات زيادة رأس المال

التكاليف المتكبدة لزيادة رأس المال

المنتم من القروض

المسدد من القروض وفوائد التمويل

المسدد من أوراق الدفع

التغير في مستحقات المساهمين

صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية

صافي التغير في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه بداية الفترة

النقد وما في حكمه نهاية الفترة

معاملا غير نقدية:

إضافات أصل حق استخدام مقابل التزام إيجار

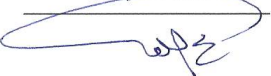
إعادة تصنيف من أصول غير ملموسة الى أصول ثابتة

إعادة تصنيف من أصول ثابتة الى عقارات استثمارية

تعديلات على عقود امتياز الخدمة مقابل موجودات غير ملموسة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من

الرئيس التنفيذي للمالية



١. نبذة عامة

تأسست شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية (الشركة) - شركة مساهمة سعودية - الاسم السابق (الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد) والمسجلة في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٥٢٩٠٢ بتاريخ ١٣ ربيع الآخر ١٤٠٤هـ الموافق ١٦ يناير ١٩٨٤م. بناءً على موافقة الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة في ١٤٣٨/٧/٦هـ الموافق ٢٠١٧/٤/٣م تم تعديل المادة الثانية من النظام الأساسي للشركة لتغيير اسم الشركة من (الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد) إلى (شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية).

يتمثل نشاط الشركة في شراء وبيع الأراضي والعقارات وتقسيمها وإدارة وتأجير العقارات المملوكة أو المؤجرة (سكنية أو غير سكنية) الإنشاءات العامة للمباني السكنية وغير السكنية، مثل (المدارس، المستشفيات، الفنادق الخ)، إنشاء الطرق والشوارع والأرصعة ومسئوليات الطرق، تشطيب المباني.

يقع المقر الرئيسي للشركة في مدينة الرياض - حي العليا - شارع الأرز - ص.ب ٧٩٣٩.

تبدأ السنة المالية للشركة في أول شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل سنة ميلادية.

رأس المال

بلغ رأس مال الشركة المصرح به ٦٠٠ مليون ريال سعودي مقسمة إلى ٦٠ مليون سهم عادي متساوية القيمة ومدفوعة بالكامل وتبلغ القيمة الاسمية للسهم ١٠ ريال سعودي.

بتاريخ ١٤ إبريل ٢٠٢١م الموافق ٠٢ رمضان ١٤٤٢هـ أعلنت الشركة عن توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس المال عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية على أن تكون الاحقية للمساهمين المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية التي قررت زيادة رأس المال عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية والذين تظهر اسمائهم في سجل مساهمي المصدر لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الجمعية وذلك لتمكين الشركة من تمويل وتنفيذ خططها ومشاريعها المستقبلية وتوسعة أنشطتها المختلفة ورفع حجم استثماراتها المحلية وموائمة خطة نموها مع النهضة والتغييرات الاقتصادية التي تشهدها المملكة العربية السعودية في رؤيتها الطموحة ٢٠٣٠، والاستحواذ على أصول مربحة وشراء شركات وأصول مدرة للدخل أو الاستثمار فيها. وقد أصدرت هيئة سوق المال موافقتها على طلب الشركة بزيادة رأس المال بتاريخ ٠٢ نوفمبر ٢٠٢١م الموافق ٢٦ ربيع أول ١٤٤٣هـ وتمت موافقة الجمعية العمومية غير العادية على زيادة رأس المال في تاريخ ٠٦ ديسمبر ٢٠٢١م الموافق ٠٢ جمادى الأول ١٤٤٣هـ عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية للمساهمين بعدد ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي بقيمة اسمية تبلغ عشرة (١٠) ريالات سعودية وبسعر طرح يبلغ عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد عن طريق اصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة طرح يبلغ ٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وأعلنت الشركة عن فترة تداول حقوق الأولوية والاكتتاب في الأسهم الجديدة بداية من ١٣ ديسمبر ٢٠٢١م الموافق ٠٩ جمادى الأول ١٤٤٣هـ حتى تاريخ ٢٠ ديسمبر ٢٠٢١م الموافق ١٦ جمادى الأول ١٤٤٣هـ وأعلنت الشركة في تاريخ ٢٦ ديسمبر ٢٠٢١م الموافق ٢٢ جمادى أول ١٤٤٣هـ عن نتائج تداول حقوق الأولوية والاكتتاب في الأسهم الجديدة وتفاصيل عملية بيع الأسهم التي لم يكتتب فيها بنسبة تغطية من مجمل الأسهم المطروحة الجديدة % ٨٤,٩٠ وتم طرح الأسهم المتبقية والتي لم يتم الاكتتاب بها والبالغة (٤,٥٢٩,٩١٥) سهم المتبقية على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي، على أن تقوم تلك المؤسسات بتقديم عروض شراء للأسهم المتبقية، وتخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية بإعطاء الأولوية للعرض الأعلى سعراً ثم الأقل فالأقل (بشرط ألا يقل عن سعر الطرح)، على أن يتم تخصيص الأسهم بالتناسب على المؤسسات الاستثمارية التي تقدم نفس العرض وكان متوسط سعر البيع للأسهم المباعة ٢١,٥٢ ريال للسهم وإجمالي المبلغ العائد من عملية بيع الأسهم التي لم يكتتب فيها ٩٧,٤٨٣,٢٩٢ ريال ليصبح صافي مبلغ التعويضات العائد لملاك حقوق الأولوية ١٤٢,١٨٤,٥٢ ريال سعودي وتم الاتفاق مع بنك الجزيرة على توزيع متحصلات بيع حقوق الأولوية على المساهمين. بلغت تكاليف الطرح والاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية ٥,١٧٥,٠٠٠ ريال سعودي تم تحميلهم على الأرباح المبقاة. وتمت الزيادة في رأس مال الشركة وتعديل النظام الأساسي خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٢م.

PSPDFKit 8.6.0 for Android Evaluation

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوحستية
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١. نبذة عن (تنمة)

هيكل المجموعة

تتضمن القوائم المالية الموحدة البيانات المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة (المشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") على النحو التالي:

نسبة الاستثمار غير المباشر	نسبة الاستثمار المباشر	نسبة الاستثمار غير المباشر	نسبة الاستثمار المباشر	بلد التأسيس	الشركة التابعة
٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢		
-	٩٤,٨٨%	-	٩٤,٨٨%	المملكة العربية السعودية	الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة
-	١٠٠%	-	١٠٠%	المملكة العربية السعودية	الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد
-	١٠٠%	-	١٠٠%	المملكة العربية السعودية	شركة باتك العقارية
-	١٠٠%	-	١٠٠%	المملكة العربية السعودية	شركة أبين الطبية (سابقاً شركة تكنولوجيا الشفاء)
٦٦,٤٢%	-	٦٦,٤٢%	-	المملكة العربية السعودية	شركة أمنكو لإدارة المرافق المحدودة
٥,٣١%	٧٢,٨%	٥,٣١%	٧٢,٨%	المملكة العربية السعودية	شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات
٥٦,٩٢%	-	٥٦,٩٢%	-	المملكة العربية السعودية	شركة مؤشرات الاستجابة للاتصالات
٧٥%	-	٧٥%	-	المملكة العربية السعودية	شركة جسور التعاون الطبية

٢. أسس الإعداد

٢-١ قائمة الالتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ويجب قراءتها جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م. حيث أنها لا تشمل جميع المعلومات المطلوبة لإعداد مجموعة كاملة من القوائم المالية، ومع ذلك تذكر السياسات المحاسبية والإيضاحات التفسيرية لشرح المعاملات المهمة لفهم التغيرات في المركز المالي للشركة وأدائها منذ آخر قوائم مالية موحدة للشركة.

إن نتائج فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م ليست بالضرورة مؤشراً على النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م.

٢-٢ العملة الوظيفية وعملة العرض

يتم عرض القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة بالريال السعودي، وهي العملة الوظيفية للمجموعة ويتم تقريب البيانات المالية المعروضة لأقرب ريال سعودي.

٢-٣ الأحكام والتقديرات الهامة

يتطلب إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة من الإدارة استخدام الأحكام والتقديرات التي تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المدرجة للموجودات، والمطلوبات، والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

إن التقديرات الهامة الموضوعية من قبل الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الهامة لحالات عدم التأكد من التقديرات كانت مماثلة لتلك المبينة في القوائم المالية السنوية الأخيرة. (باستثناء الأحداث والمعاملات التي تم الإفصاح عنها في (إيضاح ١)).

٣. ملخص لأهم السياسات المحاسبية

تتوافق السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة مع السياسات المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.

المعايير الجديدة والتعديلات والتفسيرات

لا توجد معايير جديدة تم إصدارها ومع ذلك فإن عدداً من التعديلات على المعايير سارية اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢١ م والتي تم شرحها في القوائم المالية السنوية للمجموعة، ولكن ليس لها أثر جوهري على القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة للمجموعة.

PSPDFKit 8.6.0 for Android Evaluation

شركة باتك للاستثمار والأعمال الموحدة
شركة مساهمة عامة
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٤. دفعات مقدمة لشراء استثمارات

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)
-	٢,٠٠٠,٠٠٠
-	٢,٠٠٠,٠٠٠

دفعات لشراء حصص اضافية في شركة تابعة " حلول المدن الذكية"

بتاريخ ١٣ يناير ٢٠٢٢ م قامت الشركة بالدخول في اتفاقية شراء لاقتناء كامل حصص شركة حلول ذكية في رأسمال شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات "شركة تابعة"، وحتى تاريخ ٣١ مارس ٢٠٢٢ م لم يتم الانتهاء من الاجراءات النظامية لاتمام شراء تلك الحصص.

٥. ذمم مدينة تجارية، صافي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)	إيضاح
١٦٤,٠٠٣,٩٨٩	١٥٠,٥٨٤,٢٦٠	٢-١-٥
(١١,٣٢٩,٨٦٣)	(١١,٥٩١,٤٦١)	١-١-٥
١٥٢,٦٧٤,١٢٦	١٣٨,٩٩٢,٧٩٩	

ذمم مدينة تجارية

ذمم مدينة تجارية

مخصص خسائر ائتمانية متوقعة

رصيد الذمم المدينة التجارية، بالصافي

- الذمم المدينة التجارية غير محملة بالفائدة وتستحق بشكل عام خلال ٣٠-٩٠ يوم عمل.
- يوجد لدى أحد الشركات التابعة للمجموعة ضمان رهني عبارة عن مبنى سكني محتفظ به من الشركة التابعة على انه ضمان لجزء من المديونية التجارية لأحد عملائها. كما بلغت قيمتها العادلة مبلغ ١,٨٥٥,٠٠٠ ريال سعودي

١-١-٥ وكانت الحركة على مخصص خسائر ائتمانية متوقعة للذمم المدينة التجارية كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)
٢١,٦٣٤,٤٨٦	١١,٣٢٩,٨٦٣
(٤,٣٠٦,١٨٠)	٤١٠,٠٠٠
(٥,٩٩٨,٤٤٣)	(١٤٨,٤٠٢)
-	-
١١,٣٢٩,٨٦٣	١١,٥٩١,٤٦١

رصيد أول الفترة / السنة

المحمل / (عكس) خلال الفترة / السنة

المستخدم من المخصص خلال الفترة / السنة

شطب الفترة / السنة

الرصيد نهاية الفترة / السنة

١-٥-٢ فيما يلي تحليل لأعمار الذمم المدينة والمخاطر الائتمانية:

٣١ مارس ٢٠٢٢ م	الإجمالي	الحالي	٩٠-٠ يوم	١٨٠-٩١ يوم	٢٧٠-١٨١ يوم	٣٦٠-٢٧١ يوم	أكثر من ٣٦٠ يوم
القيمة الدفترية	١٥٠,٥٨٤,٢٦٠	٥٠,٩٢٢,١٠٦	٥٦,٨٠٣,٣٦٩	١٢,٤٨٠,٢٣٦	٣,٦٥٢,٣٣٣	١,١١٠,٤٩١	٢٥,٦١٥,٧٢٥
خسائر الائتمان المتوقعة	١١,٥٩١,٤٦١	٥٠٨,٦٠١	٥٨٩,٠٧٤	٨٨٦,٠٤٧	٥٣٤,٧٠٩	٣٧,٩٥٣	٩,٠٣٥,٠٧٧
معدل خسائر الائتمان المتوقعة	٨%	١%	١%	٧%	١٥%	٣%	٣٥%

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	الإجمالي	الحالي	٩٠-٠ يوم	١٨٠-٩١ يوم	٢٧٠-١٨١ يوم	٣٦٠-٢٧١ يوم	أكثر من ٣٦٠ يوم
القيمة الدفترية	١٦٤,٠٠٣,٩٨٩	٤١,٨٦٧,٧٦٣	٤٤,٣١٥,٠٩٢	٤١,٣٨٩,١٠٤	٤,٢٧٣,١٣٧	١٠,٠٢٦,١١١	٢٢,١٣٢,٧٨٢
خسائر الائتمان المتوقعة	١١,٣٢٩,٨٦٣	٢٧٦,٩٢٤	٣٩١,٩٤٧	٨٣٢,٦١٣	٥١٥,٢٤٢	١,٧٦٦,٨٠٩	٧,٥٤٦,٣٢٨
معدل خسائر الائتمان المتوقعة	٧%	١%	١%	٢%	١٢%	١٨%	٣٤%

٦. مصروفات مدفوعة مقدماً ودم مدينة أخرى، بالصافي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)	
٣١,٤٤٦,١٧٤	٣٢,٣٠٧,١٩٠	ذمم صرافين
٥,٢٨٧,٥١٤	٦,٠٠٣,٠٢١	تأمينات خطابات ضمان
٤٢,٥٦٤,٢٨٦	٤١,٤١٢,١٠٧	مصاريف مدفوعة مقدماً
١,٠٣٥,٦١١	١,٩٦٦,٦٩٧	دفعات مقدماً لموردين
١,١٤٦,٨٩٢	٨٧,٢٤٣	محتجزات ضمان أعمال
١٥,٢٠١,٣٢٠	١٤,١٥٨,٩٥٩	أرصدة مدينة أخرى
٩٦,٦٨١,٧٩٧	٩٥,٩٣٥,٢١٧	إجمالي
(٢٩,١٢٨,٦٩٢)	(٢٩,٥٧٨,٦٩٢)	مخصص خسائر انتمانية متوقعة للأرصدة المدينة الأخرى
٦٧,٥٥٣,١٠٥	٦٦,٣٥٦,٥٢٥	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى، صافي

* تتمثل غالبية ذمم الصرافين في ذمم مدورة لأكثر من عام وتقوم الإدارة بتكوين مخصص لها وفقاً لأعمار تلك الأرصدة باستخدام الممارسات السابقة في التحصيل.

فيما يلي حركة مخصص خسائر انتمانية متوقعة للأرصدة المدينة الأخرى:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)	
٢٦,٨٢٠,٥٤٢	٢٩,١٢٨,٦٩٢	رصيد أول الفترة / السنة
٢,٧٠٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠	المحمل خلال الفترة / السنة
(٣٩١,٨٥٠)	-	المستخدم خلال الفترة / السنة
٢٩,١٢٨,٦٩٢	٢٩,٥٧٨,٦٩٢	الرصيد نهاية الفترة / السنة

تري الإدارة أن الأرصدة المتأخرة لا تتعرض لهبوط في قيمتها وما تزال قابلة للتحصيل بالكامل استناداً إلى سلوك السداد السابق والتحليل الشامل للمخاطر الائتمانية للتعامل بما في ذلك التصنيفات الائتمانية الأساسية للتعامل وسابقة التعامل. وقد قامت المجموعة باحتساب نسب المخصصات المقدرة لكل (فترة زمنية / فئة من فئات العملاء)، وفقاً لمدخل الخسائر الائتمانية المتوقعة المبسط الوارد بالمعيار الدولي للتقرير المالي رقم (٩).

٧. استثمارات مالية قصيرة الاجل بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

تتمثل تلك الاستثمارات في قيمة المحفظة الاستثمارية المدارة من قبل شركة الاستثمار كابيتال وقد تم تصنيف الاستثمار قصير الأجل بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة لأن المجموعة تحتفظ بها لبيعها على المدى القصير، مع إدراج الأرباح أو الخسائر غير المحققة من إعادة تقييم المحفظة في قائمة الدخل الشامل.

فيما يلي الجدول ادناه يوضح حركة الاستثمارات:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)	
-	١٠,٩٣٠,٠٢٣	رصيد أول الفترة / السنة
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	إضافات خلال الفترة / السنة
٩٣٠,٠٢٣	٤,٤٤٢,٢٣٥	إيرادات غير محققة
١٠,٩٣٠,٠٢٣	٩٥,٣٧٢,٢٥٨	الرصيد نهاية الفترة / السنة
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	التكلفة

PSPDFKit 8.6.0 for Android Evaluation

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية
شركة مساهمة عامة
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموحدة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٨. النقد ومافي حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)
٣٤,٧٤١,٨٣٥	١٢٠,٤٧٩,٩٩٥
٢,٥٢٩,٩٩٨	١,٤٣٠,٩٣٨
-	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
٣٧,٢٧١,٨٣٣	١٤١,٩١٠,٩٣٣

نقد بالبنوك
نقدية بالصندوق
ودائع قصيرة الأجل

٩. القروض

قروض قصيرة الأجل

(أ) بتاريخ ٢٠٢٠/١/٥ م قامت شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية بتوقيع اتفاقية تسهيلات ائتمانية قصيرة الأجل بنظام التورق الإسلامي مع أحد البنوك المحلية وتنتهي في ٢٠٢٣/١/٥ م والحد الأقصى للإئتمانية ٢٠ مليون ريال سعودي وتستخدم في تمويل متطلبات رأس المال العامل، والتسهيلات مضمون برهن عقاري لأرض الشركة بطريق الرياض - الخرج بموجب صك رقم ٧١١٥٢٤٠٠٣١٩١ بلغ رصيد التسهيلات كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م مبلغ ٦,٠٠٠,٠٠٠ ريال وتم السداد في ٠٣ إبريل ٢٠٢٢ م.

(ب) بتاريخ ٢٨ يوليو ٢٠٢١ م قامت شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية بتوقيع اتفاقية تسهيلات ائتمانية قصيرة الأجل بنظام التورق الإسلامي مع أحد البنوك المحلية وتنتهي في ٢٧ يوليو ٢٠٢٢ م والحد الأقصى للإئتمانية ١٤٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال بضمان تنازل لصالح البنك عن عوائد طرح حقوق الأولوية وسند لأمر بقيمة ١٤٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي بهدف تمويل شراء حصص شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات وتمويل مصاريف رأسمالية وتشغيلية وحتى تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م قامت الشركة باستخدام ١٤٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وقد سددت كامل قيمة التسهيلات في تاريخ ١٣ يناير ٢٠٢٢ م.

(ت) بتاريخ ٢٠١٩/٩/٥ م قامت الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة (أمنكو) بتوقيع اتفاقية تسهيلات ائتمانية بنظام التورق الإسلامي مع أحد البنوك المحلية والحد الأقصى للاتفاقية بمبلغ ٥٥ مليون ريال وشروط وأحكام استخدام التسهيلات الائتمانية كالآتي: -

- مزاولة لتمويل شراء وبيع السلع لإعادة تمويل خطابات الاعتمادات المستندية عن طريق البنك.
- مزاولة قصيرة الأجل لتمويل شراء وبيع السلع لتمويل متطلبات رأس المال العامل.
- تسهيلات كفالات لإصدار ضمانات ابتدائية/ضمانات حسن تنفيذ/ضمانات الدفع لصالح مستفيدين مقبولين للبنك.

وتم تجديد الاتفاقية بحد أقصى للاتفاقية ٣٠ مليون ريال سعودي وتنتهي في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ م ولا يوجد أي تسهيلات مزاولة مستخدمة من تلك الاتفاقية في تاريخ القوائم المالية.

(ث) بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٨ م قامت الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة (أمنكو) بتوقيع اتفاقية تسهيلات ائتمانية مع أحد البنوك المحلية والحد الأقصى للاتفاقية بمبلغ ٨٠ مليون ريال وشروط وأحكام استخدام التسهيلات الائتمانية كالآتي:

- تسهيلات عامة وتشمل تسهيلات كفالات لإصدار ضمانات بحد أقصى ١٠ مليون ريال سعودي، وتسهيلات قروض قصيرة الأجل بحد أقصى ٥ مليون ريال سعودي لتمويل رأس المال العامل.
- تسهيلات محددة وتشمل ضمانات دفع بحد أقصى ٢٥ مليون ريال سعودي لمشروع مواقف الدمام.
- تسهيلات محددة وتشمل ضمانات دفع بحد أقصى ٤٠ مليون ريال سعودي لمشروع مواقف الخبر.

ولا يوجد أي تسهيلات قروض قصيرة الأجل مستخدمة من تلك الاتفاقية في تاريخ القوائم المالية.

قروض طويلة الأجل

(أ) قامت شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية بتوقيع اتفاقية تسهيلات ائتمانية تورق محددة المدة مع أحد البنوك المحلية بتاريخ ٢٠١٨/١٢/١٨ م وتنتهي هذه الاتفاقية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م، بمبلغ ٣٤,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وذلك لتمويل شراء عقار يمثل مكاتب إدارية في مدينة الرياض سيتم استخدام جزء منه كمركز رئيسي للمجموعة وحتى تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م، قامت الشركة باستخدام إجمالي المبلغ من اتفاقية التمويل ويتم سداد التمويل على دفعات نصف سنوية لمدة ٤ سنوات. إن القرض مضمون برهن عقاري، سند لأمر بمبلغ ٣٤,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وضماناً موقع من الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة (أمنكو) - شركة تابعة وتنازل أصولي لصالح البنك من قبل الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة (أمنكو) - شركة تابعة لعوائد الإيجار للعقار محل التمويل وبوليصة تأمين يكون فيها البنك المستفيد الأول بلغ رصيد التسهيلات كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م مبلغ ٢٣,٨٠٠,٠٠٠ ريال سعودي.

PSPDFKit 8.6.0 for Android Evaluation

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية
شركة مساهمة عامة
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموحدة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٩. قروض (تتمة) قروض طويلة الأجل (تتمة)

(ب) بتاريخ ١٧/١٠/٢٠١٩م قامت الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة (أمكو) وهي شريك بتوقيع اتفاقية تسهيلات ائتمانية تمويل طويل الأجل " تورق " وضمانات وتحوط متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية بإجمالي ٧٤ مليون ريال سعودي، ومدة التمويل ٧ سنوات، وبغرض تمويل الاستثمار في مشروع المواقف الذكية بالمنطقة الشرقية التابعة لشركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات (شركة تابعة). في تاريخ ٢٠١٩/١٢/٣م تم توقيع اتفاقية لنقل الاتفاقية وما فيها من شروط والتزامات وبنود إلى شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات. (يتم سدادها بشكل نصف سنوي بعد مضي فترة توفر وهي سنة واحدة من تاريخ خطاب عرض التسهيل المؤرخ ١٧/١٠/٢٠١٩م ومضي فترة سماح مدتها سنة) وفي تاريخ ٢٠٢١/١٢/٣٠م تم تجديد بنود الاتفاقية بتحويل جميع التسهيلات الائتمانية القائمة والممنوحة للشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة شركة تابعة (المدين) إلى شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية (المدين الجديد) وذلك بعد تحويل ٣٥ % من حصص شركة حلول المدن الذكية من شركة أمكو الي شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية. بلغ رصيد التسهيلات كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ مبلغ ٦٩,١٣٢,٥٧٦ ريال سعودي.

(ت) قامت الشركة السعودية للنقل والاستثمار – ميرد (شركة تابعة) بتوقيع اتفاقية تسهيلات ائتمانية بنظام التورق الإسلامي مع أحد البنوك المحلية بتاريخ ١١/٣/٢٠١٨م وتنتهي هذه الاتفاقية في ١١/٦/٢٠٢٣م وذلك لتمويل العمليات التشغيلية بالشركة بحد أقصى ١٥ مليون ريال سعودي وحتى تاريخ ٣١ مارس ٢٠٢٢م قامت الشركة باستخدام مبلغ ١٤,٨٢٠,٦١٦ ريال سعودي من اتفاقية التمويل وذلك بغرض شراء مقطورات مبردة تستخدم في العملية التشغيلية ويتم سداد التمويل على دفعات ربع سنوية لمدة ٥ سنوات.

(ث) قامت الشركة السعودية للنقل والاستثمار – ميرد (شركة تابعة) وبتاريخ ١٧/٣/٢٠٢٠م تم توقيع اتفاقية تسهيلات ائتمانية بنظام التورق الإسلامي مع أحد البنوك المحلية وتنتهي هذه الاتفاقية في ١٧/٣/٢٠٢٥م وذلك لتمويل العمليات التشغيلية بالشركة بحد أقصى ٢٤,٥ مليون ريال سعودي وحتى تاريخ ٣١ مارس ٢٠٢٢م قامت الشركة باستخدام مبلغ ٢٠,٨٨٧,٧٧٣ ريال ويتم سداد التمويل على دفعات ربع سنوية لمدة ٥ سنوات.

تتضمن القروض تعهدات مالية وقد التزمت المجموعة بتلك التعهدات.
فيما يلي حركة القروض خلال العام:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)	
١٥٣,٣٥٧,٢٩٩	٢٦٧,٨٦١,٨١٢	رصيد أول السنة
١٨١,٠٦٠,١٧٥	١,٣٣٦,٨٥٩	إضافات خلال السنة
(٦٦,٥٥٥,٦٦٢)	(١٤٣,٩٢١,٠٥٢)	المسدد خلال السنة
٢٦٧,٨٦١,٨١٢	١٢٥,٢٧٧,٦١٩	إجمالي قيمة القرض
(٢,٦٠٦,١٦٥)	(١,١٠٢,٧٨٣)	يخصم: تكلفة التمويل المؤجلة
٢٦٥,٢٥٥,٦٤٧	١٢٤,١٧٤,٨٣٦	صافي قيمة القرض
٩٠,٩٣٦,٣١٤	٩٠,١٥٨,٢٩٥	الجزء غير المتداول
١٧٤,٣١٩,٣٣٣	٣٤,٠١٦,٥٤١	الجزء المتداول

فيما يلي جدول استحقاق القروض كما في:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)	
١٧٤,٣١٩,٣٣٣	٣٤,٠١٦,٥٤١	خلال سنة واحدة
١٤,١٩٠,٠٢٥	١٤,١٩٠,٠٢٥	ما بين سنة إلى سنتين
٧٦,٧٤٦,٢٨٩	٧٥,٩٦٨,٢٧٠	ما بين سنتين إلى ٥ سنوات
٢٦٥,٢٥٥,٦٤٧	١٢٤,١٧٤,٨٣٦	الإجمالي

١٠. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تتكون الأطراف ذات العلاقة من موظفي الإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والتي يكون لدى أعضاء مجلس الإدارة أو موظفو الإدارة العليا بشكل مباشر أو غير مباشر تأثير هام. وقد قامت المجموعة خلال سياق العمل الاعتيادي بإبرام العديد من المعاملات مع الجهات ذات العلاقة. وقد تم إبرام تلك المعاملات وفقاً للأحكام والشروط المتفق عليها.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)	تعويضات موظفي الإدارة العليا رواتب ومنافع قصيرة الأجل مكافآت نهاية الخدمة مجموع تعويضات الإدارة العليا
١,٠٣٣,١٣٧	١,٣٩٠,٥٢٧	
٤٠,٦٧٧	٦٣,٥٧٩	
١,٠٧٣,٨١٤	١,٤٥٤,١٠٦	

١١. مخصص الزكاة

أ) الموقف الزكوي

التزمت المجموعة بتقديم إقراراتها الزكوية بشكل مستقل حتى نهاية العام المالي المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م وحصلت على شهادة الزكاة النهائية سارية حتى ٣٠ أبريل ٢٠٢٣ م باستثناء ما ذكر أدناه وكان الموقف الزكوي كالتالي:

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

التزمت الشركة بتقديم إقراراتها الزكوية حتى العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م وقدمت الشركة إقراراً موحداً للعام ٢٠٢١ م مع الشركات التابعة (الشركة السعودية للنقل والإستثمار "مبرد" وشركة باتك العقارية) وقد حصلت الشركة على شهادة نهائية سارية المفعول حتى ٢٠٢٣/٤/٣٠ م.

حصلت الشركة على الربوط الزكوية للأعوام المالية من ٢٠٠٨ م حتى ٢٠١٤ م وقد تم إغلاق ملف الربط والإعتراض وسددت الشركة فروقات الزكاة المستحقة.

حصلت الشركة على الربط الزكوي لعام ٢٠١٨ م بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٣١ م واستحق على الشركة بموجبها فرق زكوي بمبلغ ٣٩,٨٧٩ ريال سعودي وافقت الشركة على هذا الربط وسددت الزكاة المستحقة.

بتاريخ ٢٠٢٠/١٠/٢١ م صدر على الشركة ربط زكوي للأعوام المالية من ٢٠١٥ م حتى ٢٠١٧ م وبلغت فروقات الزكاة المستحقة بموجب هذا الربط مبلغ ٢,٥٢٠,٧٩٦ ريال سعودي، سددت الشركة مبلغ ١٠٥,٥٧٣ ريال سعودي ويمثل البنود غير المعترض عليها وقدمت اعتراض على باقي المبلغ المستحق بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/١٢ م. رفضت الهيئة الاعتراض بتاريخ ٢٠٢١/٢/١١ م وتم تصعيد الاعتراض لدى الأمانة العامة للجان الضريبية.

حصلت الشركة على الربط الزكوي لعامي ٢٠١٩ م و ٢٠٢٠ م بتاريخ ٢٠٢٠/١٠/٥ م واستحق على الشركة بموجبها فرق زكوي بمبلغ ٣١٤,٨٢١ ريال و ٦٢٣,٦٩٠ ريال سعودي على التوالي اعترضت الشركة على هذا الربط وتم قبول جزء من البنود المعترض عليها بقيمة ١٢٢,١٤٦ ريال ووافق الشركة على ذلك الربط وسددت الزكاة المستحقة.

الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة – امنكو (شركة تابعة)

التزمت الشركة بتقديم إقراراتها الزكوية حتى نهاية العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م وحصلت على شهادة الزكاة النهائية سارية حتى ٣٠ أبريل ٢٠٢٣ م.

حصلت الشركة بتاريخ ٢٩ مارس ٢٠٢١ م على ربط زكوي عن العام المالي ٢٠١٥ م بفروقات بمبلغ ٥١٣,٧٢١ ريال وبتاريخ ٢٠ مايو ٢٠٢١ م قدمت الشركة اعتراض على الربط الزكوي الى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك.

بتاريخ ١٠ أغسطس ٢٠٢١ م تم قبول جزئي للإعتراض وتم تخفيض الربط الزكوي الى ٤٨٥,٧٤٩ ريال سعودي وتم السداد خلال شهر أكتوبر ٢٠٢١ م.

بتاريخ ٢٠٢٢/٠١/٠٤ م ورد الشركة طلب بيانات من إدارة الفحص والربط عن العام المالي ٢٠١٦ م ردت الشركة على طلب البيانات وبتاريخ ٢٠٢٢/٠٣/٢٤ م تم اصدار ربط زكوي بقيمة ١,٧٨٠,٤٣٥ ريال وجاري العمل على تقديم اعتراض على الربط الزكوي.

١١. مخصص الزكاة (تتمة)

(أ) الموقف الزكوي (تتمة)

شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات – (شركة تابعة)

قدمت الشركة إقراراتها الزكوية حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وقد حصلت الشركة على شهادة نهائية سارية المفعول حتى ٢٠٢٣/٤/٣٠ م. ولم تستلم الشركة أية ربوط زكوية أو ضريبية من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك.

شركة أمنكو لإدارة المرافق – (شركة تابعة للشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة – امنكو)

قدمت الشركة إقراراتها الزكوية حتى العام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وحصلت على شهادة سارية المفعول حتى ٣٠ أبريل ٢٠٢٣ م. حصلت الشركة على الربوط الزكوية للأعوام المالية من ٢٠٠٦ م حتى ٢٠١٦ م وقد تم إغلاق ملف الربط وسددت الشركة فروقات الزكاة المستحقة.

بتاريخ ١٧ سبتمبر ٢٠٢٠ م ورد للشركة ربط زكوي عن عام ٢٠١٨ م بمبلغ ٣٥,٥٠٨ ريال. قدمت الشركة اعتراض على كامل المبلغ ووافقت الهيئة على الاعتراض.

خلال شهر سبتمبر ٢٠٢١ م تم إعادة الربط الزكوي من قبل الهيئة للسنوات ٢٠١٧ م، ٢٠١٩ م، ٢٠٢٠ م، بإجمالي ٥٣,٢١٨ ريال سعودي ووافقت الشركة على ذلك الربط وتم سداد الزكاة المستحقة.

شركة أبين الطبية – (شركة تابعة)

قدمت الشركة الإقرار الزكوي عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وحصلت على شهادة نهائية سارية المفعول حتى ٣٠ أبريل ٢٠٢٣ م، ولم تستلم الشركة أية ربوط زكوية من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك.

شركة باتك العقارية – (شركة تابعة)

قدمت الشركة الإقرار الزكوي عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وحصلت الشركة على شهادة نهائية سارية المفعول حتى ٢٠٢٣/٤/٣٠ م تقدم الشركة إقرار معلومات فقط بدءاً من عام ٢٠٢٠ م بناء على موافقة هيئة الزكاة والضريبة والجمارك وتحاسب زكويًا ضمن الإقرار الموحد الذي تقدمه شركة باتك الموحدة. حصلت الشركة على الربط الزكوي عن العام ٢٠٢٠ م من ضمن الإقرار الزكوي الموحد مع شركة باتك وقامت الشركة بتسوية الربط مع هيئة الزكاة والضريبة والجمارك.

الشركة السعودية للنقل والاستثمار "ميرد" – (شركة تابعة)

قدمت الشركة إقراراتها لهيئة الزكاة والضريبة والجمارك حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م، وحصلت الشركة على شهادة نهائية سارية المفعول حتى ٢٠٢٣/٤/٣٠ م، تقدم الشركة إقرار معلومات فقط بدءاً من عام ٢٠٢٠ م بناء على موافقة هيئة الزكاة والضريبة والجمارك وتحاسب زكويًا ضمن الإقرار الموحد الذي تقدمه شركة باتك الموحدة. استلمت الشركة الربوطات الزكوية للفترة من ٣٠ يوليو ٢٠١٧ م وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م وقد تم سداد فروقات الزكاة وضريبة الاستقطاع بمبلغ ٥٩,٦٠٧ ريال سعودي.

وحصلت الشركة على الربط الزكوي في العام ٢٠٢١ م من ضمن الإقرار الزكوي الموحد مع شركة باتك وقامت الشركة بتسوية الربط مع هيئة الزكاة والضريبة والجمارك.

شركة جسور التعاون – (شركة تابعة لشركة أبين الطبية)

قدمت شركة جسور التعاون الطبية إقرارها الزكوي عن الفترة المالية المنتهية في ٢٥ صفر ١٤٤٢ هـ وحصلت على شهادة زكاة نهائية سارية حتى ٢٥ جمادى الآخر ١٤٤٣ هـ الموافق ٢٨ يناير ٢٠٢٢ م وذلك قبل تحويلها لشركة جسور التعاون الطبية وتعتبر القوائم المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م هي أول قوائم مالية للشركة وجاري إصدار لها رقم مميز لدي الهيئة العامة للزكاة لتقديم إقرار عام ٢٠٢١ م.

شركة مؤشرات الاستجابة للاتصالات وتقنية المعلومات – (شركة تابعة للشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة – امنكو)

قدمت الشركة إقراراتها لهيئة الزكاة والضريبة والجمارك حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وتعتبر القوائم المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م هي أول قوائم مالية للشركة

PSPDFKit 8.6.0 for Android Evaluation

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوحستية
شركة مساهمة عامة (غير
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموحدة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١١. مخصص الزكاة (تتمة)

ب - حركة مخصص الزكاة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)	
٦,٣٠٦,١٠٧	٦,٨٩٠,٩٤٩	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٦,٤٢٦,٤٠٥	١,٥١٣,٨٣٢	المحمل للفترة / السنة
(٥,٨٤١,٥٦٣)	(٨١٦,٣٦٥)	المدفوع خلال الفترة / السنة
٦,٨٩٠,٩٤٩	٧,٥٨٨,٤١٦	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

١٢. المعلومات القطاعية

حددت إدارة المجموعة القطاعات التشغيلية بناءً على التقارير التي يراجعها مجلس الإدارة والتي يتم على أساسها اتخاذ القرارات الاستراتيجية. ولأغراض إدارية يتم تنظيم المجموعة في ٩ وحدات أعمال بناءً على خدماتها، وفيما يلي القطاعات التشغيلية للمجموعة:

قطاع النقل البري

يتمثل قطاع النقل في نقل البضائع والمهمات بأجر على الطرق البرية بالملكة وخدمات تأجير السيارات والمقطورات وتأجير مخازن التبريد ومحطات الوقود وورش الصيانة وشراء وبيع وصيانة المعدات والآلات ذات الصلة بالنقل البري.

قطاع العقار

يتمثل قطاع العقار بشراء وبيع الأراضي وإقامة المباني عليها واستثمارها بالبيع أو الإيجار لصالح المجموعة وإقامة وتشغيل المشاريع التجارية والصناعية.

قطاع الحراسات الامنية

وتشتمل على توفير حراس الأمن وخدمات المناوبة للبنوك والشركات.

قطاع تغذية الصرافات

وتشتمل على خدمات تغذية وصيانة الصرافات الآلية للبنوك.

قطاع نقل الاموال المؤمن وعد وفرز النقود والمراسلات

وتشتمل على خدمات نقل وتأمين نقل الأموال والأغراض الثمينة وخدمات عد وفرز النقود والمراسلات البريدية

قطاع الصيانة والتشغيل

ويشتمل على صيانة وتشغيل المباني وإدارة الأملاك والتسويق للغير.

قطاع المواقف الذكية

يشتمل على تأجير مواقف للغير

قطاع توريد المعدات الطبية

ويشتمل على توريد المعدات الطبية للغير.

قطاع الخدمات الطبية المنزلية والعلاج الطبيعي

يشتمل على تقديم الخدمات الطبية المنزلية والعلاج الطبيعي للأفراد وللغير.

تراقب الإدارة النتائج التشغيلية لوحدات أعمالها بشكل منفصل بغرض اتخاذ القرارات المتعلقة بتخصيص الموارد وتقييم الأداء. ويتم تقييم أداء القطاعات بناءً على الربح أو الخسارة من العمليات وتقاس بشكل متسق مع أرباح أو خسائر العمليات في القوائم المالية الموحدة الموحدة.

PSPDFKit 8.6.0 for Android Evaluation

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاح: حصل القوائم المالية الأولية لمؤسسة المؤسزة (غير مراجعة)

لفترة الثلاث أشهر المبينة في الجدول المرفق، تم

(المبالغ بالريال السعودي)

١٢. المعلومات القطاعية (تتمة)

- يمثل الجدول المعلومات القطاعية للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م (غير مراجعة):

الإجمالي	أخرى وتسويات	الرعاية المنزلية	توريد المعدات الطبية	المواقف الذكية	قطاع الصيانة والتشغيل	قطاع نقل الأموال المومن والمراسلات	قطاع تغذية الصرافات	قطاع الحراسات الأمنية	قطاع النقل	الاستثمار العقاري	
١٠٩,٦٦٣,٠٢١	(٣,٢٣٢,٨٥٤)	٤٢٨,٦٤٤	-	١١,٦٠٤,٢٤٢	٨,٨٨١,٨٦٢	١١,٤٠٢,٣٤٥	٢٧,٣٦١,٢٨١	٣٢,٩١٦,٨٦٢	١٩,٣٣٢,٢٩٢	٩٦٨,٣٤٧	الإيرادات
(٩٨,١٥٣,٩٢٤)	٢,٦٨٥,٦٢٥	(٤٩٨,٧١٤)	(٣١,٥٩٥)	(٦,٢٥٨,٤٧٩)	(٧,٩٢٩,٣٢٩)	(١٠,٧٧٢,٨٣٨)	(٢٢,٨٥٧,٨٥٩)	(٣٢,٦١٠,٥٠٦)	(١٩,٤٠٤,٤٨٥)	(٤٧٥,٧٤٤)	تكلفة الإيرادات
١١,٥٠٩,٠٩٧	(٥٤٧,٢٢٩)	(٧٠,٠٧٠)	(٣١,٥٩٥)	٥,٣٤٥,٧٦٣	٩٥٢,٥٣٣	٦٢٩,٥٠٧	٤,٥٠٣,٤٢٢	٣٠٦,٣٥٦	(٧٢,١٩٣)	٤٩٢,٦٠٣	مجموع الربح
١,١٢١,٨٣٦,٦٩٠	٣٣٣,٨٠٩,٤٠١	٣,٤٣٢,٥٥٢	١,١١٤,٥٧٦	٣٩٤,٦٤٨,٩٧٨	٢٠,٢٣١,٥٩٠	٤١,٨٠٢,٠٠٧	٦٦,٠٦١,٠٠٤	٥٦,٦٧٤,٧١١	١٦٨,٠٢٥,٥٦٣	٣٦,٠٣٦,٣٠٨	مجموع الأصول
٥٨٩,٨٨٧,٣٨٨	٤,٢٢١,٩٠٠	٥,٣١١,٢٨١	٣,٥٣٩,٧٩٥	٤١٥,٥٤٩,٨٢٢	١٦,٦٦٨,٢٦٨	٩,٩٣٠,٤٣٢	١٢,٨٠٠,٠٢٧	٢١,٧٣٦,٤٧٥	٧٦,٣٢٩,٣٨٨	٢٣,٨٠٠,٠٠٠	مجموع الإلتزامات

- يمثل الجدول المعلومات القطاعية للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م (غير مراجعة - معدلة):

الإجمالي	أخرى وتسويات	الرعاية المنزلية	توريد المعدات الطبية	المواقف الذكية	قطاع الصيانة والتشغيل	قطاع نقل الأموال المومن والمراسلات	قطاع تغذية الصرافات	قطاع الحراسات الأمنية	قطاع النقل	الاستثمار العقاري	
١٢٣,٦٣٧,٢٢٧	(٢,٦١٥,٦٧٤)	-	-	١٥,٦٥٨,٧٨٥	٣,٤٣٨,٣٢١	١٤,٠٠٥,٠٦٥	٣٣,٦٥٣,٤٧٨	٤١,٢٣٦,٩٦٥	١٧,٢٨٤,٣٩٢	٩٧٥,٨٩٥	الإيرادات
(١١٤,٢٣٩,٠٧٢)	٢,٠٩٣,٧٧٧	-	(١٩,٤٥٧)	(١٦,٥١٦,٧٠٠)	(٢,٨٤٠,٣٩٧)	(١٢,٣٦٢,٠٧٠)	(٢٩,١٦٦,١٧٥)	(٣٧,٧١٦,٦٧٥)	(١٧,٣٣٧,٤٢٤)	(٣٧٣,٩٥١)	تكلفة الإيرادات
٩,٣٩٨,١٥٥	(٥٢١,٨٩٧)	-	(١٩,٤٥٧)	(٨٥٧,٩١٥)	٥٩٧,٩٢٤	١,٦٤٢,٩٩٥	٤,٤٨٧,٣٠٣	٣,٥٢٠,٢٩٠	(٥٣,٠٣٢)	٦٠١,٩٤٤	مجموع الربح
٨٥٠,٥٦٣,١٤٤	١٦١,١٣١,٢٨٩	-	١٧,٢٤٠,٢٩٥	٢٦٧,٨١٩,٧٢٧	٦,٠٩١,٧٥٩	٥١,٧٠٥,٨٠٧	٨١,٧١٢,٢٨٤	٧٠,١٠٢,١٧٦	١٥٦,٠٩٥,٨٢٦	٣٨,٦٦٣,٩٨١	مجموع الأصول
٤٨٤,٦٣٦,٨٦٧	١٨,١٥١,٤٢٣	-	١,١٠٥,٨١٤	٢٧٩,٣٦٧,٦٦٠	٥,٢٢٧,٢٢٦	١٩,٧٩٧,٠٥١	٢٥,٥١٧,٧٩٩	٤٣,٣٣٣,٢٧٠	٦١,٥٣٦,٦٢٤	٣٠,٦٠٠,٠٠٠	مجموع الإلتزامات

PSPDFKit 8.6.0 for Android Evaluation

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوحستية
شركة مساهمة سعودية
إيضاحات حول القوائم المالية الأولى الموحدة الموحدة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١٣. ربح السهم الأساسية والمخفضة

يتم احتساب ربحية / (خسارة) السهم الأساسية مقابل الربح / (الخسارة) المتعلقة بالسهم العادية بقسمة صافي الخسارة العائدة لحملة الأسهم العادية على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة. إن ربح / (خسارة) السهم المخفضة مماثلة لـ ربح / (خسارة) السهم الأساسية حيث أن الشركة ليس لديها أدوات مخفضة مصدرة.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس
(غير مراجعة)

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م
(٣,٢٢٤,٧٨٧)	٨٤٢,٢٣٢
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٥,٦٥٠,٠٠٠
(٠,١١)	٠,٠٢

صافي ربح / (خسارة) الفترة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لاحتساب ربح / (خسارة) السهم الأساسية
الربح الأساسي والمخفض للسهم من صافي ربح / (خسارة) الفترة

١٤. تعديلات سنوات سابقة

خلال السنة المالية ٢٠٢١ م تم تغيير المعالجة المحاسبية المتعلقة بحقوق امتياز مشروع المواقف الذكية بأحدى الشركات التابعة وتم تطبيق تفسيرات لجنة المعايير الدولية للتقرير المالي للمعيار ١٢ " ترتيبات امتياز الخدمة" ونتج عن ذلك تعديلات تخص سنوات سابقة وبناء عليه فقد تم تعديل أرقام المقارنة الظاهرة في القوائم المالية الموحدة على النحو التالي:

الأثر على بنود قائمة الدخل الشامل الموحدة:

الرصيد في ٢٠٢١/٠٣/٣١ م	التعديل	الرصيد في ٢٠٢١/٠٣/٣١ م
بعد التعديل		قبل التعديل
١٢٣,٦٣٧,٢٢٧	١٤,٣٤٧,٠٧١	١٠٩,٢٩٠,١٥٦
(١١٤,٢٣٩,٠٧٢)	(١٣,٧٦٤,٩٦٩)	(١٠٠,٤٧٤,١٠٣)
(١,٩٤٤,٧٣٥)	٨١٤,٩٥٤	(٢,٧٥٩,٦٨٩)
(٥,٥٩١,٤٧٥)	١,٣٩٧,٠٥٧	(٦,٩٨٨,٥٣٢)
(٣,٢٢٤,٧٨٧)	٥٣٨,٢١٥	(٣,٧٦٣,٠٠٢)
(٢,٣٦٦,٦٨٨)	٨٥٨,٨٤٢	(٣,٢٢٥,٥٣٠)
(٥,٥٩١,٤٧٥)	١,٣٩٧,٠٥٧	(٦,٩٨٨,٥٣٢)

الإيرادات
تكلفة الإيرادات
التكاليف التمويلية
صافي الدخل للفترة بعد الزكاة

صافي الربح العائد إلى:
مساهمي الشركة
حقوق الملكية غير المسيطرة

١٥. الالتزامات المحتملة والارتباطات الرأسمالية

كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م، لدى المجموعة التزامات محتملة على شكل ضمانات بنكية بمبلغ ١٠٧ مليون ريال سعودي تم إصدارها في سياق النشاط الاعتيادي (٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م: ١٠٧,١ مليون ريال سعودي). تتضمن الضمانات البنكية كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م مبلغ ٦٥ مليون ريال سعودي صادرة لصالح شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات (٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م: ٦٥ مليون ريال سعودي).

كما يوجد لدى المجموعة ارتباطات رأسمالية بلغت أرصدها كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م قيمة ١٤,٢٨٥,٨٦٣ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م: ١٤,٤٣٤,٨٣٧ مليون ريال سعودي) تتمثل أغلبها في عقود شراء ممتلكات وأجهزة و أنظمة و معدات تأسيس وتشغيل مشروع المواقف الذكية التابع لشركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات.

١٦. أحداث هامة

- بتاريخ ٩ مارس ٢٠٢٢ م قامت شركة باتك بتوقيع مذكرة تفاهم للاستحواذ على كامل حصص الملاك في شركة أفكار لوجستيك من خلال شركاتها التابعة (الشركة السعودية للنقل والاستثمار -مبرد) ومدة هذه المذكرة ٦ أشهر من تاريخ توقيع مذكرة التفاهم.
- بتاريخ ١٢ مايو ٢٠٢٢ م قامت شركة باتك بتوقيع اتفاقية شراء لكامل الحصص المملوكة للوليد بن خالد المقبل في رأسمال شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات ٢,٦٪ من رأسمال حلول المدن الذكية وذلك بمقابل مبلغ وقدره ٧,٨٠٠,٠٠٠ ريال.

PSPDFKit 8.6.0 for Android Evaluation

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوحستية
شركة مساهمة عامة
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموحدة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١٧. اعتماد القوائم المالية الأولية الموحدة الموحدة

اعتمدت هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموحدة من قبل مجلس إدارة الشركة في ٢١ شوال ١٤٤٣ هـ الموافق ٢٢ مايو ٢٠٢٢ م.