



القوائم المالية الملخصة

أبرز موضوعات هذا القسم

القوائم المالية الملخصة	
قائمة المركز المالي الموحدة	80
قائمة الربح والخسارة والدخل الشامل	
الآخر الموحدة	81
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة	82
قائمة التدفقات النقدية الموحدة	83

شركة بن داود القابضة (شركة سعودية مساهمة)
 قائمة المركز المالي الموحدة
 كما في 31 ديسمبر 2021م
 (المبالغ بالريالات السعودية، ما لم يذكر خلاف ذلك)

	31 ديسمبر 2021م	31 ديسمبر 2020م
الموجودات		
ممتلكات ومعدات	740,366,616	819,573,557
موجودات غير ملموسة	766,663	166,650
موجودات حق الاستخدام	2,082,507,784	2,306,480,633
مجموع الموجودات غير المتداولة	2,823,641,063	3,126,220,840
مخزون	818,299,661	1,000,267,648
ذمم مدينة تجارية وأخرى	377,299,337	332,612,616
المستحق من أطراف ذات علاقة	60,041,325	--
مدفوعات مقدما وسلف	67,982,562	78,351,093
النقد وما في حكمه	484,094,320	232,197,724
الموجودات المتداولة	1,807,717,205	1,643,429,081
إجمالي الموجودات	4,631,358,268	4,769,649,921
حقوق الملكية والمطلوبات		
حقوق الملكية		
رأس المال	1,143,000,000	1,143,000,000
احتياطي نظامي	111,315,577	87,259,202
أرباح مبقاة	156,825,980	82,680,640
إجمالي حقوق الملكية	1,411,141,557	1,312,939,842
المطلوبات غير المتداولة		
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	114,910,169	104,581,994
مطلوبات عقود إيجار	2,076,716,538	2,265,202,787
	2,191,626,707	2,369,784,781
المطلوبات غير المتداولة	7,958,203	16,930,608
المستحق إلى أطراف ذات علاقة	657,485,105	756,207,298
ذمم دائنة تجارية ومستحققات ومطلوبات أخرى	46,125,746	36,349,882
إيرادات غير مكتسبة وذمم دائنة أخرى	297,538,559	260,064,477
مطلوبات عقود إيجار - الجزء المتداول	19,482,391	17,373,033
مطلوبات الزكاة	1,028,590,004	1,086,925,298
إجمالي المطلوبات	3,220,216,711	3,456,710,079
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات	4,631,358,268	4,769,649,921

شركة بن داود القابضة (شركة سعودية مساهمة)
 قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة
 كما في 31 ديسمبر 2021م
 (المبالغ بالريالات السعودية، ما لم يذكر خلاف ذلك)

	31 ديسمبر 2021م	31 ديسمبر 2020م
الإيرادات	4,382,169,554	5,156,471,599
تكلفة إيرادات	(2,943,253,282)	(3,484,580,449)
مجمل الربح	1,438,916,272	1,671,891,150
مصروفات بيع وتوزيع	(1,008,962,507)	(1,002,547,503)
المصروفات العمومية والإدارية	(164,991,879)	(164,008,508)
إيرادات تشغيل أخرى	9,662,319	9,235,537
الربح التشغيلي	274,624,205	514,570,676
إيرادات أخرى	71,544,663	44,603,852
تكلفة تمويلية	(88,065,665)	(96,270,053)
الربح قبل الزكاة	258,103,203	462,904,475
الزكاة	(17,539,457)	(15,182,483)
ربح السنة	240,563,746	447,721,992
الدخل الشامل الآخر		
بنود لن يتم إعادة تصنيفها إلى الربح أو الخسارة	512,969	(2,535,391)
إعادة قياس مطلوبات المنافع المحددة		
إجمالي الدخل الشامل للسنة	241,076,715	445,186,601
ربحية السهم العائدة إلى مالكي الشركة		
الأساسية والمخفضة	2.10	3.92

**شركة بن داود القابضة (شركة سعودية مساهمة)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة**

للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021م

(المبالغ بالريالات السعودية، ما لم يذكر خلاف ذلك)

الإجمالي	أرباح مبقاة	احتياطي نظامي	رأس المال	
1,186,353,241	866,238	42,487,003	1,143,000,000	الرصيد في 1 يناير 2020م
إجمالي الدخل الشامل للفترة				
447,721,992	447,721,992	-	-	ربح السنة
(2,535,391)	(2,535,391)	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى للسنة
445,186,601	445,186,601	-	-	
المعاملات مع مالكي الشركة				
(318,600,000)	(318,600,000)	-	-	توزيعات أرباح (الإيضاح 13-3)
-	(44,772,199)	44,772,199	-	المحول إلى الاحتياطي النظامي
1,312,939,842	82,680,640	87,259,202	1,143,000,000	الرصيد في 31 ديسمبر 2020م
إجمالي الدخل الشامل للفترة				
240,563,746	240,563,746	-	-	ربح السنة
512,969	512,969	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى للسنة
241,076,715	241,076,715			
المعاملات مع مالكي الشركة				
(142,875,000)	(142,875,000)	-	-	توزيعات أرباح (الإيضاح 13-3)
-	(24,056,375)	24,056,375	-	المحول إلى الاحتياطي النظامي
1,411,141,557	156,825,980	111,315,577	1,143,000,000	الرصيد في 31 ديسمبر 2021م

شركة بن داود القابضة (شركة سعودية مساهمة)
قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021م

(المبالغ بالريالات السعودية، ما لم يذكر خلاف ذلك)

31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
447,721,992	240,563,746	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
165,448,563	162,125,281	ربح السنة قبل الزكاة
269,114,934	258,505,686	التعديلات لـ:
196,422	215,289	استهلاك ممتلكات ومعدات
96,329,767	88,113,119	استهلاك موجودات حق استخدام
--	13,367,573	إطفاء موجودات غير ملموسة
(27,598,291)	(64,723,385)	تكلفة تمويلية على مطلوبات عقود إيجار
889,292	82,338	خسارة بانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية
17,547,254	18,461,265	امتيازات الإيجار ذات الصلة بجائحة كوفيد - 19
(4,662,237)	(337,835)	(ربح)/خسارة من استبعاد ممتلكات ومعدات
15,182,483	17,539,457	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
980,170,179	733,912,534	ربح من تعديل وإنهاء مطلوبات عقد إيجار، بالصافي الزكاة
(81,283,840)	181,967,987	التغيرات في رأس المال العامل:
(104,645,715)	(58,054,294)	مخزون
5,898,101	10,368,531	ذمم مدينة تجارية وأخرى
(127,417,424)	(98,722,193)	مدفوعات مقدما وسلف
--	(60,041,325)	ذمم دائنة تجارية ومستحقات ومطلوبات أخرى
4,785,862	(8,972,405)	المستحق من أطراف ذات علاقة
1,030,692	9,775,864	المستحق إلى أطراف ذات علاقة
678,537,855	710,234,699	إيرادات غير مكتسبة وذمم دائنة أخرى
(13,374,764)	(15,430,099)	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(7,630,625)	(7,620,121)	الزكاة المدفوعة
(96,329,767)	(88,113,119)	منافع موظفين مدفوعة
561,202,699	599,071,360	تكلفة التمويل المدفوعة على التزامات الإيجار
(45,746,441)	(84,547,809)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(169,939)	(815,302)	شراء ممتلكات ومعدات
235,702	1,547,131	شراء موجودات غير ملموسة
(45,680,678)	(83,815,980)	متحصلات من استبعاد ممتلكات ومعدات
((179,674,565)	(120,483,784)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(318,600,000)	(142,875,000)	مدفوعات مطلوبات عقود إيجار
(498,274,565)	(263,358,784)	توزيعات أرباح مدفوعة
17,247,456	251,896,596	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
214,950,268	232,197,724	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
232,197,724	484,094,320	النقد وما في حكمه في بداية السنة
237,189,783	101,103,454	النقد وما في حكمه في نهاية السنة
229,784,928	101,103,454	المعلومات غير النقدية الإضافية
52,565,032	(65,241,728)	موجودات حق استخدام
2,343,965	6,530,315	مطلوبات عقود إيجار
2,535,391	512,969	تعديل عقد إيجار خلال السنة
243,833	--	استهلاك موجودات حق استخدام مرسلة
1,827	--	إعادة قياس الخسارة من منافع الموظفين
		خطط منافع الموظفين المحولة من الشركات الشقيقة
		المحول من ممتلكات ومعدات - بالصافي