

بسم الله الرحمن الرحيم

**ملخص تقرير مجلس الإدارة**

في جلسته المنعقدة

بتاريخ ١٤٤٥/٠٨/١٩ هـ الموافق ٢٠٢٤/٠٢/٢٩ م

عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

الموقرين

السادة المساهمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته؛

فيما يلي نبذة مختصرة عن أهم تطورات الشركة، وما حصل في مجلس الإدارة خلال السنة المالية ٢٠٢٣ م، ونتائجها المالية خلال العام المالي ٢٠٢٣ م.

أولاً: - اهم التطورات في عام ٢٠٢٣ م

**قطاع الجملة:**

- (١) نما هذا القطاع لتزداد مبيعات عام ٢٠٢٣ م بنسبة ١٤٪ عن عام ٢٠٢٢ م، حيث بلغت مبيعات عام ٢٠٢٣ م حوالي ٧١ مليون ريال مقابل حوالي ٦٢ مليون ريال لعام ٢٠٢٢ م .
- (٢) أوقف العميل الطلبات من ٢٠٢٣/٨/١ وذلك لتطبيق سياسة جديدة لديه في مجال المشتريات.
- (٣) تم إغلاق هذا القطاع مع نهاية عام ٢٠٢٣ م .

**قطاع العقار:**

بخصوص مشروع وصندوق "ريا مارشيه" التخصصي.

- (١) الحصول على رخصة الهدم والتسوير والحفر خلال شهر نوفمبر من عام ٢٠٢٣ م.
- (٢) تم التعاقد مع مقاول هدم المبنى الحالي وبأشهر عمله بتاريخ ٢٠٢٣/١١/١١ م.
- (٣) جاري التعاقد مع مقاول الحفر للبدء بإنشاء المشروع الجديد.
- (٤) تم الانتهاء من كافة الإجراءات لاطلاق الصندوق وابتدأ التعديل على نظام ضريبة التصرفات العقارية.

بخصوص مشروع فرع طريق الملك عبد الله.

- (١) مازال موضوع نزع ملكية المركز من مؤسسة حديقة الملك سلمان قائم وتحت المتابعة.
- (٢) تم الانتهاء من قضية عمر وأسامه اليحيى المؤجر السابق وتم التعاقد مع المالك الأصلي للأرض السيد إبراهيم بن سعيدان وزيادة مدة الايجار بمدة سنتين عن الفترة الايجارية السابقة المتعاقد عليها مع المؤجر السابق عمر وأسامة اليحيى بنفس القيمة الايجارية السابقة .
- (٣) العمل جاري على تأجير الشواغر في المبنى

### قطاع المخابز

تم تصفية واغلاق هذا القطاع بتاريخ ٢٠٢٣/٦/٣٠ م .

### الإدارة العامة: إدارة الشؤون المالية والإدارية وشؤون الموظفين

- (١) إغلاق ملف ربط الزكاة لعام ٢٠١٩م بدون أي مبالغ إضافية بحمد الله.
- (٢) إغلاق ملف شركة الاصحاب بشكل نهائي وشطب السجل التجاري واغلاق موضوع الزكاة .
- (٣) جاري البحث عن مشاريع مدرة للدخل حيث تم دراسة العديد من المشاريع لاختيار الأفضل منها.

### ثانياً: - مصاريف الأمانة العامة ومجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه

بلغت مصاريف الأمانة العامة ومجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه ١,٢١٦,٠٠٠ ريال.

### ثالثاً: - الأرباح والخسائر

حققت الشركة أرباح صافية بلغت ١٠,٣٥٧,٠٠٦ ريال ، وهي الأعلى منذ عشر سنوات، وعلى الرغم من ذلك فإننا نتوقع أن نصل الى مرحلة الاستقرار المالي خلال عام ٢٠٢٤م، وذلك لان أرباح هذا العام لم تغط الخسائر التراكمية المتحصلة خلال العشر سنوات الأخيرة.

### رابعاً: - النتائج المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١م

تم إعداد القوائم المالية الختامية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١م الحادية عشر للشركة وفقاً للمعايير الدولية ودققت بمعرفة المدقق الخارجي السادة / عادل وعبد الله أبو الخير محاسبون ومراجعون قانونيون وفيما يلي موجز مختصر لإلقاء الضوء على النقاط الرئيسية في هذه القوائم: -

### قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

أولاً: الأصول المتداولة تضاعفت مقارنة مع عام ٢٠٢٢م حيث بلغ إجماليها عام ٢٠٢٣م (٤٣,٠٥٩,٤٤٥) ريال مقابل (٣٤,١٦٢,٩٣٢) ريال لعام ٢٠٢٢م. واهم بنودها:

١. النقدية بلغت (٣٧,٢٢٢,٩١٤) ريال بالبنك والصندوق.
٢. مدينون بلغت (٥,٦٤٥,٨٩٥) ريال.

تأسست في ١٣٩٩ / ٢ / ١٥ هـ

رأس المال المدفوع بالكامل ٤٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال



ثانياً: الخصوم المتداولة (المطلوبات المتداولة) حيث بلغ إجماليها (٢٢,٦٨٩,٢٧٥) ريال واهم بنودها:  
١. ذمم دائنة بلغت (٢٢,٠٥٥,٨١٩) ريال:

معظمها أرصده دائنة للموردين مقابل توريد بضائع بلغت (١١,١٠٤,٨٢٤) ريال ومنها  
(٩,٠٠٠,٠٠٠) ريال ضمان مستردة لتأسيس صندوق عقاري (كادن)، والباقي عبارة عن أرصدة  
دائنة أخرى بلغت (١,٩٥٠,٩٩٥) ريال منها إيرادات إيجارات مقبوضة مقدماً ومستحقات موردي  
خدمات غير مدفوعة.

٢. الزكاة: مستحقة وبلغت (٦٣٣,٤٥٦) ريال.

وبذلك يكون رأس المال العامل يظهر بفائض قدره (٢٠,٣٧٠,١٧٠) ريال ويمثل الفرق بين الأصول  
المتداولة (الموجودات) وقدرها (٤٣,٠٥٩,٤٤٥) ريال والخصوم المتداولة (المطلوبات) وقدرها  
(٢٢,٦٨٩,٢٧٥) ريال.

ثالثاً: (الأصول غير المتداولة): بلغت (١٦٦,٦٤٢,٢٥٨) ريال وهي عبارة عن صافي الأصول الثابتة بعد  
الإهلاك (ممتلكات الشركة من الأراضي والآلات والمعدات).

رابعاً: الخصوم غير المتداولة: بلغت (١٢١,١٥٤,٢٣١) ريال كما يلي:

البيان	ريال
التزامات منافع محددة للموظفين (مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين).	٦٨٦,١٦٤
المطلوب لأطراف ذات علاقة (وهي صافي القيمة بين الأصول والمطلوبات والتي تم إضافتها للمساهمين عام ٢٠١٨ نتيجة إضافة ارض التخصيص الى أصول الشركة)	١٢٠,٤٦٨,٠٦٧
<b>إجمالي الخصوم غير المتداولة</b>	<b>١٢١,١٥٤,٢٣١</b>

خامساً: صافي قيمة الأصول (مجموع الأصول المتداولة ومجموع الأصول غير المتداولة بعد خصم مجموع  
الخصوم المتداولة والغير متداولة) وبلغت (٦٥,٨٥٨,١٩٧) ريال.  
حقوق الشركاء: بلغت (٦٥,٨٥٨,١٩٧) ريال كما يلي:

البيان	ريال
رأس المال (موضح تفصيله بالقوائم المالية)	٤٥,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي قانوني	٧,٨٠٨,٨١٨
أرباح مبقاه	١٣,٠٤٩,٣٧٩

## قائمة الدخل

للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

البيان	ريال
صافي المبيعات: علما أن منها ٧٠,٩٥٣,٨٢١ ريال تخص الجملة وهو عميل ذو أهمية بالغة، تم استقطابه والعمل معه كداعم لوجستي لجميع احتياجاته بموجب طلبات شراء من تاريخ ٢٠١٩/٢/١٠ م وتم فصله كقطاع للجملة من ٢٠٢٠/١/١ م وتم اغلاقه في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م.	٧١,٥٢٣,٠٤٥
خصم تكلفة المبيعات وتمثل بضاعة أول المدة مضافاً إليها المشتريات مخصوماً منها بضاعة آخر المدة. مع العلم أن تكلفة مبيعات الجملة هي ٥٠,٩٦٦,٣٦٨ ريال.	(٥١,٢٧٠,٨١٦)
<b>هامش الربح وهو الفارق بين صافي المبيعات وتكلفة المبيعات</b>	<b>٢٠,٢٥٢,٢٢٩</b>
إيرادات أخرى منها ٢,٤ مليون ريال بيع انقراض هدم موقع التخصصي و٢٢٣,٩١٣ أرباح بيع السلم الكهربائي و ١٣٦,٣٦٧ فوائد الحساب البنكي	٢,٧٦٠,٢٨٠
<b>مجمول الربح</b>	<b>٢٣,٠١٢,٥٠٩</b>
خسائر نتيجة أعمال قطاع العقار نتيجة التأخر في تنفيذ مشروع التخصصي ومشكلة نزع ملكية مبنى فرع طريق الملك عبد الله لصالح حديقة الملك سلمان	(٢١٠,٣٤٠)
خسائر إيقاف نشاط المخبز (اليوروبيكري)	(١,١٣٥,٦٤٦)
خسائر استبعاد المتبقي من اهلاك مبنى فرع الملك عبدالله نتيجة انتهاء عقد اليحيى واستئجار المبنى من مالك الأرض مباشرة السعيدان	(٢,٦٦٦,١٠٥)
مصروفات عمومية وإدارية وتمثل الرواتب والاشتراكات والأتعاب والصيانة والمخصصات والإيجارات والإهلاكات	(٦,٤٥٨,٩٢٣)
خسائر استثمار مشروع الواقع الافتراضي المقدم للخطوط العربية السعودية بالشراكة مع شركة الخيال المتقدم .	(٢٢٣,٩٠٥)
التغير في قيمة العقارات الاستثمارية والذي تم احتسابه لمجابهة الخسائر المحتملة لمبنى فرع طريق الملك عبد الله في حال إخلاء المبنى لتخفيف الخسائر لحظة الإخلاء سواء .	(١,١٧٤,٨٥٧)
تكاليف تمويل قطاع الجملة ومصاريف البنوك وعمولة نقاط البيع	(٩٥,٧٠٧)
خسائر اکتوارية مقابل منافع الموظفين حسب الدراسة اکتوارية.	(٧٠,٠٢٠)
الزكاة الشرعية	(٦٢٠,٠٠٠)
<b>صافي الدخل الشامل للفترة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م.</b>	<b>١٠,٣٥٧,٠٠٦</b>

والله ولي التوفيق،

Page 4 | 4

Established on 15 / 02 / 1399 H  
Capital Paid in Full S.R. 45.000.000

تأسست في ١٥/٢/١٣٩٩ هـ

رأس المال المدفوع بالكامل ٤٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال

ص. ب. ٧٦٣٤ - الرياض ١٢٨١١ - المملكة العربية السعودية - هاتف: ٠١١ ٤٨١١٠٠٣ س.ت: ١٠١٠١٩٥٨٧ - الغرفة التجارية: ١٢٨٩٧ - info@euromarche.com

P. O. Box 7634 - Riyadh 12811 - Kingdom of Saudi Arabia - Tel. : 011 4811003 - C.R 1010019587 C.C 12897 Email : info@euromarche.com

www.euromarche.com