



بسم الله الرحمن الرحيم

### ملخص تقرير مجلس الإدارة

في جلسته المنعقدة

بتاريخ ١٨/١٠/١٤٤٤هـ الموافق ٠٨/٠٥/٢٠٢٣م

عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٢م

الموقرين

السادة المساهمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته؛

فيما يلي نبذة مختصرة عن أهم تطورات الشركة، وما حصل في مجلس الإدارة خلال السنة المالية ٢٠٢٢م، ونتائجها المالية خلال العام المالي ٢٠٢٢م.

أولاً: - أهم التطورات في عام ٢٠٢٢ م

### قطاع الجملة:

نما هذا القطاع لتزداد مبيعات عام ٢٠٢٢م بنسبة ١٣٠٪ عن عام ٢٠٢١م.

### قطاع العقار:

بخصوص مشروع وصندوق "ريا مارشيه" التخصصي.

- ١) الحصول على موافقة إنشاء صندوق من "هيئة سوق المالية" بتاريخ ٠٤/٠٨/٢٠٢٢م.
- ٢) الحصول على موافقة الهيئة الملكية لمدينة الرياض على الضوابط والشروط بتاريخ ١٧/١٠/٢٠٢٢م.
- ٣) الانتهاء من ملاحق اتفاقيات المطور شركة كادن وهي: ملحق الشروط الأحكام، وملحق الشراكة وملحق الإيجار.
- ٤) الانتهاء من مراجعة اتفاقيتي إنشاء الصندوق، والتي تتلخص في:
  - الشروط والأحكام.
  - اتفاقية تنازل الشركة عن الأرض لصالح الصندوق

بخصوص مشروع فرع طريق الملك عبد الله.

ما زال موضوع نزع ملكية المركز من مؤسسة حديقة الملك سلمان قائم وتحت المتابعة.

### قطاع المخازن

في ظل عدم وصول هذا القطاع لنقطة التعادل فقد تم اتخاذ قرار بالإغلاق، وتم وضع خطة لتنفيذ عملية الإغلاق حسب الأصول.

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

(١) سداد المتبقي من قرض البنك السعودي الفرنسي بالكامل بتاريخ ٢٠٢٢/١٠/٣١ م والحصول على براءة الذمة حسب الأصول.

(٢) إغلاق ملفات الزكاة وربطها من عام ٢٠١٥ م إلى عام ٢٠١٨ م والعمل جاري على ربط عام ٢٠١٩ م.

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

بلغت مصاريف الأمانة العامة ومجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه ٧٠٩,٠٠٠ ريال.

#### ثالثاً: - الأرباح والخسائر

حققت الشركة أرباح صافية بلغت ٧,٨٤٠,٤٣٨ ريال لأول مرة منذ خمس سنوات وهي الأعلى منذ عشر سنوات، وعلى الرغم من ذلك فإننا نتوقع أن نصل إلى مرحلة الاستقرار المالي خلال عامي ٢٠٢٣ م و٢٠٢٤ م، وذلك لأن أرباح هذا العام لم تغط الخسائر التراكمية المتحصلة خلال العشر سنوات الأخيرة.

#### رابعاً: - النتائج المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

تم إعداد القوائم المالية الختامية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م 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 ٢٠٢٢ م

أولاً: الأصول المتداولة تضاعفت مقارنة مع عام ٢٠٢١ م حيث بلغ إجماليها عام ٢٠٢٢ م (٣٤,١٦٢,٩٣٢) ريال مقابل (١٥,١٢٢,٩٦٥) ريال لعام ٢٠٢١ م. واهم بنودها:

١. النقدية بلغت (٢٢,٢٧٧,٩٧٤) ريال بالبنك والصندوق.
٢. مدينون بلغت (١١,٤٥٨,٣٩٧) ريال.
٣. المخزون بلغ بسعر التكلفة (٤٢٥,٩٧٩) ريال، بضائع معدة للبيع.

ثانياً: الخصوم المتداولة (المطلوبات المتداولة) حيث بلغ إجماليها (٢٦,٦٤٩,١٦٣) ريال واهم بنودها:

١. ذمم دائنة بلغت (٢٣,٤٩٥,٨٠٣) ريال:

معظمها أرصده دائنة للموردين مقابل توريد بضائع بلغت (٧,٥٨٤,٠٠٢) ريال ومنها (٦,٨٢٠,٠٠٠) ريال الإيجار المستحق لموقع الشركة في طريق الملك عبد الله ومنها (٥,١٣٨,٥٠٠) ريال تأمينات مستردة (كادن



والرشيد)، والباقي عبارة عن أرصدة دائنة أخرى بلغت (٣,٩٥٣,٣٠١) ريال منها إيرادات إيجارات مقبوضة مقدما ومستحقات موردي خدمات غير مدفوعة مصاريف الإدارة العليا واللجان غير المدفوعة.

٢. الزكاة: مستحقة وبلغت (٥٠٣,٣٦٠) ريال.

٣. قرض المساهمين لقطاع الجملة: بلغ (٢,٦٥٠,٠٠٠) ريال وهو قرض لدعم السيولة في القطاع لتغطية طلبات العميل.

وبذلك يكون رأس المال العامل يظهر بفائض قدره (٧,٥١٣,٧٦٩) ريال ويمثل الفرق بين الأصول المتداولة (الموجودات) وقدرها (٣٤,١٦٢,٩٣٢) ريال والخصوم المتداولة (المطلوبات) وقدرها (٢٦,٦٤٩,١٦٣) ريال.

ثالثاً: (الأصول غير المتداولة): بلغت (١٧٣,١٠٩,٣٦٨) ريال واهم بنودها:

١. صافي الأصول الثابتة بعد الإهلاك بلغت قيمتها الدفترية (١٦٨,٣٨٠,٥٦٨) ريال.

٢. صافي عقارات استثمارية (أراضي & مباني) بقيمة (٤,٧٢٨,٨٠٠) .

رابعاً: الخصوم غير المتداولة: بلغت (١٢١,٩٧٢,٩٤٦) ريال كما يلي:

البيان	ريال
التزامات منافع محددة للموظفين (مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين).	١,٣٧٧,٨٤٠
المطلوب لأطراف ذات علاقة (وهي صافي القيمة بين الأصول والمطلوبات والتي تم إضافتها للمساهمين عام ٢٠١٨ نتيجة إضافة أرض التخصيص الى أصول الشركة)	١٢٠,٥٩٤,١٠٦
<b>إجمالي الخصوم غير المتداولة</b>	<b>١٢١,٩٧٢,٩٤٦</b>

خامساً: صافي قيمة الأصول (مجموع الأصول المتداولة ومجموع الأصول غير المتداولة بعد خصم مجموع الخصوم المتداولة وغير متداولة) وبلغت (٥٨,٦٥١,١٩١) ريال.

حقوق الشركاء: بلغت (٥٨,٦٥١,١٩١) ريال كما يلي :

البيان	ريال
رأس المال (موضح تفصيله بالقوائم المالية)	٤٥,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي قانوني	٦,٧٦٦,١١٥
أرباح مبقاه	٦,٨٨٥,٠٧٦

## قائمة الدخل

للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

البيان	ريال
صافي المبيعات: علما أن منها ٦٢,٤٩٤,٧٦٧ ريال تخص الجملة وهو عميل ذو أهمية بالغة، تم استقطابه والعمل معه كداعم لوجستي لجميع احتياجاته بموجب طلبات شراء من تاريخ ٢٠١٩/٢/١٠م وتم فصله كقطاع للجملة من ٢٠٢٠/١/١م.	٦٣,٦٧٤,٢٥٩
خصم تكلفة المبيعات وتمثل بضاعة أول المدة مضافاً إليها المشتريات مخصوماً منها بضاعة آخر المدة. مع العلم أن تكلفة مبيعات الجملة هي ٤٣,٩٧٩,٥٣٣ ريال.	(٤٤,٦٠٤,٢٠٠)
هامش الربح وهو الفرق بين صافي المبيعات وتكلفة المبيعات	١٩,٠٧٠,٠٥٩
إيرادات أخرى وهي عبارة عن خصم سداد الموردين وإقفال الأرصدة الدائنة نتيجة إغلاق قطاع التجزئة	٧١,٨٤٨
مجمل الربح	١٩,١٤١,٩٠٧
خسائر نتيجة أعمال قطاع العقار نتيجة التأخر في تنفيذ مشروع التخصصي ومشكلة نزاع ملكية مبنى فرع طريق الملك عبد الله لصالح حديقة الملك سلمان	(١٧٥,٥١٠)
مصرفات عمومية وإدارية وتمثل الرواتب والاشتراكات والأتعاب والصيانة والمخصصات والإيجارات والإهلاكات	(٧,٩٩٥,٤٩٧)
أثر التغير في القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية وهو الفرق بين رصيد الأصل في بداية العام وقيمة التقييم من قبل المقيم الخارجي لمبنى فرع طريق الملك عبد الله	(٥٣٧,٠٠٠)
معدل الاستنفاد والذي تم احتسابه لمجابهة الخسائر المحتملة لمبنى فرع طريق الملك عبد الله في حال إخلاء المبنى لتخفيف الخسائر لحظة الإخلاء سواء بانتهاء العقد بتاريخ ٢٠٢٧/١/٩ أو قبلها على ضوء نتائج قضية يحيى.	(٦٤٥,٢٠٠)
فروقات ربط الزكاة للأعوام ٢٠١٥م، ٢٠١٦م، ٢٠١٧م، ٢٠١٨م وهي الفرق ما بين ما تم دفعة بناء على الميزانيات ونتيجة الربط النهائي مع مصلحة الزكاة.	(٧٩٩,٦١٦)
تكاليف تمويل قطاع الجملة وقرض البنك الفرنسي ومصاريف البنوك وفوائد منافع الموظفين حسب الدراسة الاكتوارية.	(٦٤٠,٧٢٦)
خسائر اكتوارية مقابل منافع الموظفين حسب الدراسة الاكتوارية.	(١١٩,٦٠٨)
الزكاة الشرعية	(٣٨٨,٣١٢)
صافي الدخل الشامل للفترة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م.	٧,٨٤٠,٤٣٨

والله ولي التوفيق،

المدير المالي

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

4 | 4

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

تأسست في ١٥/٢/١٣٩٩ هـ  
رأس المال المدفوع بالكامل ٤٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال