

شركة الأفق للمقاولات
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة المركز المالي الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
(بالريال السعودي)

٢٠٢٢	٢٠٢٣	إيضاحات	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٤,١٦٩,٣٤٨	٣,٧٣٦,٨٦١	٥	ممتلكات وآلات ومعدات
٤,١٦٩,٣٤٨	٣,٧٣٦,٨٦١		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
٣,٠٩٠,٠٠٧	٢,٢١٥,٨٢٦	٦	مخزون
١٦,٥٥٧,٦٥٠	١٢,٢٢٣,٤٥٢	٧	الكلفة والدخل المقدر عن عقود غير منتهية
٨,٧٩٢,٧٦٨	١٣,٦٨٣,٩٣٥	٨	مصاريف مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
٢,٥٨٤,٣٣٢	٤,٥٣٩,٦٧٤	٩	مطلوب من أطراف ذات علاقة
٦١,٠١٥,٣٧٦	٥٦,١٤٥,٤٣٩	١٠	مدينون عن عقود
١,٢٢٤,٩٧٠	٣٩١,٢٠٧	١١	نقد وما في حكمه
٩٣,٢٦٥,١٠٣	٨٩,١٩٩,٥٣٣		مجموع الموجودات المتداولة
٩٧,٤٣٤,٤٥١	٩٢,٩٣٦,٣٩٤		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٢	رأس المال
٥٥٠,١٢٩	٥٥٠,١٢٩	١٣	احتياطي نظامي
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤	رأس مال إضافي
(١٠,٥٧٠,٨٩٣)	(١٠,٤٠٠,٦٤٨)		(خسائر متراكمة)
١٤,٩٧٩,٢٣٦	١٥,١٤٩,٤٨١		مجموع حقوق الملكية العائد إلى الشركاء في الشركة الأم
٤,٩٠٠	(١,٢٤٣)		حقوق الملكية غير المسيطرة
١٤,٩٨٤,١٣٦	١٥,١٤٨,٢٣٨		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٢,٧٣٥,٩١٩	-	١٥	قروض وتسهيلات بنكية
٧,٩٧٢,٢٨٤	٨,٣٢٨,٥٣٤	١٦	التزامات منافع محددة للموظفين
١٠,٧٠٨,٢٠٣	٨,٣٢٨,٥٣٤		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
١٩,٦٥١,٨٦١	١٩,٥٤١,٩٠٩		ذمم دائنة تجارية
٣٤,١٧٠,٣٨١	٣١,٥٥٦,٤٠٠	١٧	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٨,٤٢٤,٧٨٨	٥,١٣٣,٧٤٩	١٥	قروض وتسهيلات بنكية
٤,١٤٦,٤٢٠	٨,٥٠٥,٥٤٥	٩	مطلوب إلى أطراف ذات علاقة
٥,٣٤٨,٦٦٢	٤,٧٢٢,٠١٩	١٨	مخصص زكاة
٧١,٧٤٢,١١٢	٦٩,٤٥٩,٦٢٢		مجموع المطلوبات المتداولة
٨٢,٤٥٠,٣١٥	٧٧,٧٨٨,١٥٦		مجموع المطلوبات
٩٧,٤٣٤,٤٥١	٩٢,٩٣٦,٣٩٤		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

قائمة الدخل الشامل الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
(بالريال السعودي)

٢٠٢٢	٢٠٢٣	إيضاحات	
٣٥,٠٩٠,٦٧٣	٥٢,٠٠٤,٥٨٧	١٩	إيرادات
(٩٤,٩١٨,٥٥٤)	(٤٢,٥٣٤,٧٣٠)	٢٠	تكلفة الإيرادات
(٥٩,٨٢٧,٨٨١)	٩,٤٦٩,٨٥٧		مجموع الربح (الخسارة)
(٢,٠١٩,٤٢٥)	(١٤,٢٦٥)	٢١	مصاريف بيعية وتسويقية
(٨,٣٥٨,٢٢٩)	(٨,٢٦٠,١١٤)	٢٢	مصاريف عمومية وإدارية
(٧٠,٢٠٥,٥٣٥)	١,١٩٥,٤٧٨		الربح / (الخسارة) التشغيلية
١,٨٤٨,٦٧٨	٩٠٩,١٤٨	٢٣	إيرادات أخرى
(١,٢٤٧,٧٣٦)	(٨٩٤,٠٢٢)	٢٤	تكاليف تمويل
(٦٩,٦٠٤,٥٩٣)	١,٢١٠,٦٠٤		الربح / (الخسارة) للسنة قبل الزكاة
(١,١١٦,٤٨٢)	(٣١٩,٥١٤)	١٨	زكاة
(٧٠,٧٢١,٠٧٥)	٨٩١,٠٩٠		الربح / (الخسارة) للسنة
(٧٠,٧٢١,٠٧٥)	٨٩٧,٤٧٥		الربح / (الخسارة) للسنة العائدة الى:
-	(٦,٣٨٥)		الشركاء في الشركة الأم
(٧٠,٧٢١,٠٧٥)	٨٩١,٠٩٠		حقوق الملكية غير المسيطرة
			الدخل الشامل الآخر:
٥٤٣,٦٦٦	(٧٢٧,٢٣٠)	١٦	بنود لن يتم إعادة تصنيفها لاحقاً الى قائمة الربح والخسارة:
٥٤٣,٦٦٦	(٧٢٧,٢٣٠)		إعادة قياس التزامات منافع محددة للموظفين
(٧٠,١٧٧,٤٠٩)	١٦٣,٨٦٠		إجمالي (الخسارة الشاملة) / الدخل الشامل الآخر للسنة
			إجمالي الدخل الشامل (الخسارة الشاملة) للسنة العائدة الى:
(٧٠,١٧٧,٤٠٩)	١٧٠,٢٤٥		الشركاء في الشركة الأم
-	(٦,٣٨٥)		حقوق الملكية غير المسيطرة
(٧٠,١٧٧,٤٠٩)	١٦٣,٨٦٠		