

شركة راية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية مقفلة بمساهم واحد)

المعلومات المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
وتقرير فحص المعلومات المالية الأولية

شركة راية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية مقفلة بمساهم واحد)
المعلومات المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢

صفحة

٢	تقرير حول فحص المعلومات المالية الأولية
٣	قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
٤	قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة
٥	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموجزة
٦	قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة
٧ - ١١	إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة

تقرير حول فحص المعلومات المالية الأولية

المحترمين

إلى السادة/ المساهمين في شركة راية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية مقلنة بمساهم واحد)

مقدمة

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموجزة المرفقة لشركة راية للتمويل كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ والقوائم الموجزة للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة بناءً على الفحص الذي قمنا به.

نطاق الفحص

لقد قمنا بفحصنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بارتباطات الفحص رقم ٢٤١٠ "فحص المعلومات المالية الأولية المنفذ من قبل المراجع المستقل للمنشأة"، المعتمد في المملكة العربية السعودية. يتكون فحص المعلومات المالية الأولية من إجراء استفسارات بشكل رئيسي مع الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. ويعد الفحص أقل بشكل كبير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبالتالي لن نتضمن من الحصول على تأكيد بأننا سنكون على علم بجميع الأمور المهمة التي يمكن التعرف عليها خلال عملية المراجعة. وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي مراجعة.

الاستنتاج

بناءً على إلى الفحص الذي قمنا به، لم يلفت انتباهنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية الأولية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ المعتمد في المملكة العربية السعودية.

برائيس وترهاوس كوبرز



علي حسن البصري
ترخيص رقم ٤٠٩



٢٧ رمضان ١٤٤٣ هـ
(٢٨ أبريل ٢٠٢٢)

شركة رابية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية مقفلة بمساهم واحد)
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١	إيضاح
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
الموجودات		
١٤٣,٥٥٣,٣٥١	١٤٥,٠٦٩,٣٠٨	٦ نقد وما يماثله
١١,٤٧٩,١٩٦	١٨,٠٠١,٧٨٩	٥ مبالغ مدفوعة مقدماً وضم مدينة أخرى
٢٩٢,٠٦٤,٠٦١	٢٨٠,٧٠٢,٣٧٠	٣ صافي الاستثمار في عقود إيجار تمويلية
١١٣,٢٧٤,٢٩٤	١١٨,٤٤٦,٥٢١	٤ صافي الاستثمار في تمويل المرابحة
٢,٥٥٤,٩٦٠	٣,٥٠٥,٥٧٤	موجودات حق الاستخدام
٨١٨,٩٧١	٧٧٤,٩٠١	ممتلكات ومعدات
٣,٩٨٠,٧٩٣	٣,٦٢٣,٠٨٦	موجودات غير ملموسة
٨٩٢,٨٥٠	٨٩٢,٨٥٠	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٥٦٨,٦١٨,٤٧٦	٥٧١,٠١٦,٣٩٩	مجموع الموجودات
حقوق الملكية والمطلوبات		
حقوق الملكية		
٢٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٣٠,٠٠٠,٠٠٠	١ رأس المال
(١٤,٣٣١,١٤٩)	(٢٠,١٤٤,٥١٢)	خسائر متراكمة
٢١٥,٦٦٨,٨٥١	٢٠٩,٨٥٥,٤٨٨	مجموع حقوق الملكية
المطلوبات		
٦٥,٤٤٢,١٧٠	٨٦,٧٨١,٩٨٤	٩ ذمم دائنة
١٦,٧٣٥,٩١٧	١٧,٨٦٨,٧٧٢	٨ مستحقات ومطلوبات أخرى
٢,٨٣٥,٧٧٩	٣,٥٤٠,١٢١	١٠ زكاة مستحقة الدفع
٢٦٢,٤١٣,١١١	٢٤٦,٥١٥,٤٠٤	٧ اقتراضات طويلة الأجل
٢,٧٧٥,٦٢٤	٣,٧٣٤,٧٥٥	مطلوبات إيجارية
٢,٧٤٧,٠٢٤	٢,٧١٩,٨٧٥	التزامات منافع الموظفين
٣٥٢,٩٤٩,٦٢٥	٣٦١,١٦٠,٩١١	مجموع المطلوبات
٥٦٨,٦١٨,٤٧٦	٥٧١,٠١٦,٣٩٩	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة.

شركة رابية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية مقفلة بمساهم واحد)
قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

إيضاح	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس	
	٢٠٢٢	٢٠٢١
	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)
الإيرادات		
إيرادات تمويل	١٣,٢٧٥,٨٣٠	١١,٩٥٢,٤٨١
إيرادات عمولة	١٣٥,٢٦١	٧٩٥,٨٩٩
	<u>١٣,٤١١,٠٩١</u>	<u>١٢,٧٤٨,٣٨٠</u>
المصاريف		
مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة على الموجودات المالية	٤,٣ (٦,٨٠١,٨٩٢)	٦٤٩,١٨٧
تأمين وتكاليف أخرى لسيارات ممولة	(٣,٢٣٠,٥٢٦)	(٢,٩٦٩,٣٣٦)
رواتب ومصاريف متعلقة بالموظفين	(٤,٧٨٨,٥٧٥)	(٤,٧٥٦,٥٨١)
استهلاك وإطفاء	(٥٢٥,١٧٣)	(٥٧٨,٩٥٠)
خسارة من تعديل ذمم مدينة من عقود الإيجار التمويلية وتمويل المراجعة، ناقصاً	-	(٢,٤٧٥,٩٣٦)
إيرادات المنح	(١,٤٢٤,٧٦٣)	(١,٧٦٨,٣٥٦)
تكلفة تمويل	(١,٧٤٩,١٨٣)	(١,٧٧٩,١٠٣)
مصاريف أخرى	(٥,١٠٩,٠٢١)	(٩٣٠,٦٩٥)
الخسارة قبل الزكاة	<u>(٧٠٤,٣٤٢)</u>	<u>(٤١٧,٨٣٨)</u>
مصروف الزكاة	(٥,٨١٣,٣٦٣)	(١,٣٤٨,٥٣٣)
الخسارة للفترة	<u>(٥,٨١٣,٣٦٣)</u>	<u>(١,٣٤٨,٥٣٣)</u>
الدخل الشامل الأخر	-	-
مجموع الخسارة الشاملة للفترة	<u>(٥,٨١٣,٣٦٣)</u>	<u>(١,٣٤٨,٥٣٣)</u>

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة.

شركة رابية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية مقفلة بمساهم واحد)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموجزة
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

رأس المال	خسائر متراكمة	المجموع	
٢٣٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٤,٣٣١,١٤٩)	٢١٥,٦٦٨,٨٥١	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ - مراجع
-	(٥,٨١٣,٣٦٣)	(٥,٨١٣,٣٦٣)	الخسارة للفترة
-	-	-	الدخل الشامل الأخر
-	(٥,٨١٣,٣٦٣)	(٥,٨١٣,٣٦٣)	مجموع الخسارة الشاملة للفترة
٢٣٠,٠٠٠,٠٠٠	(٢٠,١٤٤,٥١٢)	٢٠٩,٨٥٥,٤٨٨	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٢ - غير مراجع
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(٢٩,٨٤٨,٤٧٠)	١٢٠,١٥١,٥٣٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ - مراجع
-	(١,٣٤٨,٥٣٣)	(١,٣٤٨,٥٣٣)	الخسارة للفترة
-	-	-	الدخل الشامل الأخر
-	(١,٣٤٨,٥٣٣)	(١,٣٤٨,٥٣٣)	مجموع الخسارة الشاملة للفترة
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(٣١,١٩٧,٠٠٣)	١١٨,٨٠٢,٩٩٧	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١ - غير مراجع

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة.

شركة رابحة للتمويل
(شركة مساهمة سعودية مقفلة بمساهم واحد)
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح	
٢٠٢٢	٢٠٢١		
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)		
			التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
			الخسارة قبل الزكاة
(٩٣٠,٦٩٥)	(٥,١٠٩,٠٢١)		تعديلات لـ
			مخصص الخسارة الائتمانية المتوقعة على الموجودات المالية
(٦٤٩,١٨٧)	٦,٨٠١,٨٩٢	٤, ٣	استهلاك
٢٢١,٢٤٤	١٦٧,٤٦٦		إطفاء
٣٥٧,٧٠٦	٣٥٧,٧٠٧		تكاليف تمويل
١,٧٦٨,٣٥٦	١,٤٢٤,٧٦٣		التزامات منافع الموظفين
(٤٧٢,٩٨١)	(٢٧,١٤٩)		خسارة من تعديل ذمم مدينة من عقود الإيجار التمويلية وتمويل المراجعة،
			ناقصاً إيرادات المنح
٢,٤٧٥,٩٣٦	-		تغيرات في رأس المال العامل
(٣٤,١١٢,٩٠٣)	(٦١٢,٤٢٨)		صافي الاستثمار في عقود الإيجار التمويلية وتمويل المراجعة
(٢,٤٧٠,١٤٤)	(٦,٥٢٢,٥٩٣)		مبالغ مدفوعة مقدماً وذمم مدينة أخرى
(١٨,٥٣٥,٨٣٥)	٢١,٣٣٩,٨١٤		ذمم دائنة
١,٣٦١,٥٢٠	١,٠٥٨,٧٨٢		مستحقات ومطلوبات أخرى
(٥٠,٩٨٦,٩٨٣)	١٨,٨٧٩,٢٣٣		صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
			التدفقات النقدية من نشاط استثماري
(٣٤٥,٥٥١)	(٢٤,٤٣٣)		إضافات إلى ممتلكات ومعدات
			التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١٢,٠٠٠,٠٠٠	٣,١٢٠,٥٦٨	٧	متحصلات من اقتراضات طويلة الأجل
(١٢,٧١٠,٤٦٣)	(١٩,٣٨٣,٥٠٢)		سداد اقتراضات طويلة الأجل
(١,١٦٥,٩٤٢)	(٩٣٠,٨٥٣)		فائدة مدفوعة على اقتراضات طويلة الأجل
(٢٠٨,٣٠٢)	(١٤٥,٠٥٦)		مطلوبات عقود الإيجار التمويلية مدفوعة
(٢,٠٨٤,٧٠٧)	(١٧,٣٣٨,٨٤٣)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٥٣,٤١٧,٢٤١)	١,٥١٥,٩٥٧		صافي التغير في النقد وما يماثله
١٤٨,٤٥٢,٨١٠	١٤٣,٥٥٣,٣٥١		نقد وما يماثله في بداية الفترة
٩٥,٠٣٥,٥٦٩	١٤٥,٠٦٩,٣٠٨		نقد وما يماثله في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة.

شركة راية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية مقلدة بمساهم واحد)
إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مراجعة)
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١ معلومات عامة

إن شركة راية للتمويل ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية مقلدة، مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٢٠٥٠١٠٤٦٠٩ الصادر في الدمام بتاريخ ٨ ربيع الثاني ١٤٣٦هـ (٢٨ يناير ٢٠١٥) وتعمل بموجب الموافقة رقم ٣٥١٠٠٠١٥٣٠٦٤ الصادرة عن البنك المركزي السعودي (ساما) بتاريخ ٢٥ ذو الحجة ١٤٣٥هـ (١٩ أكتوبر ٢٠١٤). حصلت الشركة على ترخيص لممارسة أنشطة الإيجار التمويلي من ساما بتاريخ ١٤ جمادى الآخرة ١٤٣٧هـ (٢٣ مارس ٢٠١٦). إن عنوان الشركة المسجل هو ص.ب. ٣٣٦، الدمام ٣١٤١١، المملكة العربية السعودية.

تخضع الشركة لسيطرة شركة المدوعي للسيارات المحدودة ("الشركة الأم")، وهي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في المملكة العربية السعودية. إن الشركة الأم مملوكة فعليًا لشركة الشيخ علي إبراهيم صالح المدوعي ("الشركة الأم النهائية")، والتي تخضع لسيطرة الشيخ علي إبراهيم صالح المدوعي.

حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، كانت الشركة مملوكة بنسبة ٦٨٪ من قبل الشركة الأم و٣٢٪ لبعض المنشآت الأخرى (مساهمون آخرون) من مجموعة المدوعي. خلال ٢٠٢١، قرر مساهمو الشركة بالإجماع أن تكون نسبة ١٠٠٪ من الأسهم المصدرة في الشركة مملوكة للشركة الأم. وبناءً عليه، قام المساهمون الآخرون بتحويل أسهمهم في الشركة إلى الشركة الأم. تم استكمال الإجراءات النظامية الخاصة بهذا التحويل خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢.

٢ أسس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية الأولية الموجزة للشركة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية الأولية" المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

لا تتضمن المعلومات المالية الأولية الموجزة جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية المراجعة، ويجب قراءتها مع القوائم المالية السنوية المراجعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

إن السياسات المحاسبية الهامة المطبقة في إعداد المعلومات المالية الأولية الموجزة للشركة تتفق مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية للسنة المالية السابقة وفترات التقرير الأولية المقابلة.

١-٢ المعايير الجديدة والمعدلة

دخل عدد من المعايير الجديدة أو المعدلة حيز التطبيق على فترة التقرير الحالية. لم يكن على الشركة تغيير سياساتها المحاسبية أو إجراء تعديلات بأثر رجعي نتيجة لتطبيق هذه المعايير.

لقد تم نشر بعض المعايير وتفسيرات المعايير المحاسبية الجديدة التي لا تعد إلزامية لفترة التقرير السنوية ٣١ مارس ٢٠٢٢ ولم يتم تطبيقها بشكل مبكر من قبل الشركة. إنه من غير المتوقع أن يكون لهذه المعايير أثر جوهري على الشركة في فترات التقرير الحالية أو المستقبلية وعلى معاملاتها المستقبلية المنظورة.

شركة رابية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية مقفلة بمساهم واحد)
إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مراجعة)
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٣ صافي الاستثمار في عقود إيجار تمويلية

فيما يلي التسوية بين إجمالي وصافي الاستثمار في عقود الإيجار التمويلية:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
٣٨١,٤٨٢,١٦٧	٣٧٠,٥٣٥,٤٢١	إجمالي الاستثمار في عقود الإيجار التمويلية
(٧٦,٣٠٨,٩٩٤)	(٧٤,٠٣٥,٧٠٠)	إيرادات تمويل غير مكتسبة
٣٠٥,١٧٣,١٧٣	٢٩٦,٤٩٩,٧٢١	القيمة الحالية للحد الأدنى لمدفوعات الإيجار المدينة
(١٣,١٠٩,١١٢)	(١٥,٧٩٧,٣٥١)	مخصص الخسارة الائتمانية المتوقعة على الذمم المدينة من عقود الإيجار
٢٩٢,٠٦٤,٠٦١	٢٨٠,٧٠٢,٣٧٠	صافي الاستثمار في عقود إيجار تمويلية
(١٧٥,٠١٠,١٧١)	(١٦٨,٢٨٦,٤٨٣)	صافي الاستثمار في عقود إيجار تمويلية - الجزء غير المتداول
١١٧,٠٥٣,٨٩٠	١١٢,٤١٥,٨٨٧	صافي الاستثمار في عقود إيجار تمويلية - الجزء المتداول

فيما يلي الحركة في مخصص الخسارة الائتمانية المتوقعة على الذمم المدينة من عقود الإيجار:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
٩,٤٠٣,١٠١	١٣,١٠٩,١١٢	الرصيد الافتتاحي
٥,١٢٣,٥٥٤	٢,٦٨٨,٢٣٩	المحمل للفترة / السنة
(١,٤١٧,٥٤٣)	-	مبالغ مشطوبة
١٣,١٠٩,١١٢	١٥,٧٩٧,٣٥١	الرصيد الختامي

٤ صافي الاستثمار في تمويل المرابحة

فيما يلي التسويات بين إجمالي وصافي تمويل المرابحة:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
١٣٣,٣٤٤,٥٩٨	١٤٤,٣٥٠,٨٩٢	إجمالي الاستثمار في تمويل المرابحة
(١٦,٥٣١,٠٥٥)	(١٨,٢٥١,٤٦٩)	إيرادات تمويل المرابحة غير المكتسبة
١١٦,٨١٣,٥٤٣	١٢٦,٠٩٩,٤٢٣	مخصص الخسارة الائتمانية المتوقعة
(٣,٥٣٩,٢٤٩)	(٧,٦٥٢,٩٠٢)	صافي الاستثمار في تمويل المرابحة
١١٣,٢٧٤,٢٩٤	١١٨,٤٤٦,٥٢١	الاستثمار في تمويل المرابحة - الجزء غير المتداول
(٥٧,٣٩٦,٢٠٨)	(٥٩,٤٦٠,٨٠٠)	الاستثمار في تمويل المرابحة - الجزء المتداول
٥٥,٨٧٨,٠٨٦	٥٨,٩٨٥,٧٢١	

فيما يلي الحركة في مخصص الخسارة الائتمانية المتوقعة على الذمم المدينة لتمويل المرابحة:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
٧٠٨,٩٩٠	٣,٥٣٩,٢٤٩	الرصيد الافتتاحي
٢,٨٣٠,٢٥٩	٤,١١٣,٦٥٣	المحمل للفترة / السنة
٣,٥٣٩,٢٤٩	٧,٦٥٢,٩٠٢	الرصيد الختامي

شركة رابية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية مقفلة بمساهم واحد)
إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مراجعة)
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

وفقاً لمتطلبات الإطار المحاسبي المطبق، تقوم إدارة الشركة بإعادة النظر في جميع المدخلات والافتراضات المستخدمة لتحديد الخسارة الائتمانية المتوقعة على أساس دوري. خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢، أجرت إدارة الشركة عملية لتحديث احتمالية التخلف عن السداد وبعض المدخلات والافتراضات المستخدمة لتحديد الخسارة الائتمانية المتوقعة. تمثل التعديلات بشكل أساسي التحديثات على احتمالية التخلف عن السداد، والتي تستند إلى أنماط استرداد أرصدة الذمم المدينة للشركة ضمن محافظتها التمويلية، إضافة إلى عوامل الاقتصاد الكلي الأخرى.

٥ مبالغ مدفوعة مقدماً وذمم مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	إيضاح
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
٤,٨٢٠,٤٧٨	٣,٠٩٤,١٠٢	مبالغ مدفوعة مقدماً
١,٨١٤,٩٨٩	٧,٤٠٦,٨٥٠	دفعات مقدمة إلى موردين
١,٤٥٤,٨٩١	١,٤٥٤,٨٩١	٩ دفعات مقدمة إلى طرف ذي علاقة
١,٢٧٩,٢٥٣	١,١٣٠,٩٤٠	موجودات معاد اقتناؤها محتفظ بها لغرض إعادة البيع
١,٢١١,٠٢٨	٢,٠١٧,٥٦٤	مطالبات تأمين
٨٩٨,٥٥٧	٢,٨٩٧,٤٤٢	أخرى
١١,٤٧٩,١٩٦	١٨,٠٠١,٧٨٩	

٦ نقد وما يماثله

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
٤٨,٢٨٩	٤٨,٢٨٩	نقد في الصندوق
١٤٣,٥٠٥,٠٦٢	١٤٥,٠٢١,٠١٩	نقد لدى البنك
١٤٣,٥٥٣,٣٥١	١٤٥,٠٦٩,٣٠٨	

٧ افتراضات طويلة الأجل

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
١٣٦,٩١٥,٧٦٢	١٢٧,٥٦٦,٦٦٧	تسهيلات مرابحة
٨٨,١٥١,٨٩٥	٧٨,١١٨,٣٩١	قرض بنكي حكومي
٣٧,٠٢١,١٧٩	٤٠,٥٦٣,٣٨٧	ذمم دائنة إلى ساما
٣٢٤,٢٧٥	٢٦٦,٩٥٩	تكلفة تمويل مستحقة
٢٦٢,٤١٣,١١١	٢٤٦,٥١٥,٤٠٤	

فيما يلي تصنيف الافتراضات:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٩٨,٣١٥,٨٢٩	١٠٣,٢٠٣,١٢٩	الجزء المتداول
١٦٤,٠٩٧,٢٨٢	١٤٣,٣١٢,٢٧٥	الجزء غير المتداول
٢٦٢,٤١٣,١١١	٢٤٦,٥١٥,٤٠٤	

١-٧ ذمم دائنة إلى ساما

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢، تلقت الشركة وديعة غير محملة بفائدة بمبلغ ٣,١ مليون ريال سعودي.

شركة رابية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية مقفلة بمساهم واحد)
إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مراجعة)
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٨ مستحقات ومطلوبات أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
٧,٩١٣,٦٦٠	٩,٠٦٥,٢٦١	دفعة مقدمة من العملاء
٧,٥١٩,٠٨٩	٦,٢٩٥,٨٧٠	مصاريف مستحقة
١,٠٤٤,٨٧٠	٢,٠٤٠,١٥٤	ضريبة القيمة المضافة مستحقة الدفع
٢٥٨,٢٩٨	٤٦٧,٤٨٧	صافي التزام الخدمة بموجب اتفاقية الوكالة
١٦,٧٣٥,٩١٧	١٧,٨٦٨,٧٧٢	

٩ معاملات وأرصدة مع أطراف ذات علاقة

١-٩ فيما يلي أهم المعاملات مع أطراف ذات علاقة التي تمت في سياق الأعمال الاعتيادية خلال الفترة:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		العلاقة	طبيعة المعاملة
٢٠٢١	٢٠٢٢		
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)		
٣٥,١٧١,١٧٤	٢٢,٧٨٣,٤٨٩	مساهم	مشتريات سيارات
٧٩٥,٨٩٩	١٣٥,٢٦١	مساهم	إيرادات عمولة من تأجير السيارات
١٠٦,١٥٦	١٢٣,٠٥٦	شركة شقيقة	مدفوعات إيجار
٤٣٤,٩٤٦	٥٢٤,٨٠٣		كبار موظفي الإدارة
٢١,٨٨٨	١١,٧٠٧		تعويض الإدارة العليا
١٧,٠٠٠	-		التزامات منافع الموظفين
			أتعاب مجلس الإدارة

٢-٩ تشمل الذمم الدائنة المبالغ التالية المطلوبة إلى أطراف ذات علاقة:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
٤٨,٦٣٠,١٠٨	٧١,١٠٦,٠٦٢	شركة المجدوعي للسيارات المحدودة ("المجدوعي للسيارات") - مساهم
٧٧,٤٦٩	٨٠,٧٨٩	شركة المجدوعي القابضة المحدودة - الشركة الأم الوسيطة
٢٤,٨٥٠	٢,٥٣٠	شركة أرجاء للسفر والسياحة
١٦,٥٢٧	١٠,٢٣٥	شركة أرسال للعمليات والصيانة
٢,٢٧٥	١,٠٠٢	شركة المجدوعي للوجستيات المحدودة
٤٨,٧٥١,٢٢٩	٧١,٢٠٠,٦١٨	

٣-٩ دفعات مقدمة إلى طرف ذي علاقة

تمثل الدفعات المقدمة إلى طرف ذي علاقة في ٣١ مارس ٢٠٢٢ و ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ دفعات مقدمة إلى شركة المجدوعي للصناعات.

شركة راية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية مقفلة بمساهم واحد)
إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مراجعة)
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١٠ زكاة مستحقة الدفع

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
١,٢١٦,٤٥٨	٢,٨٣٥,٧٧٩	الرصيد الافتتاحي
٢,٨٣٥,٧٧٩	٧٠٤,٣٤٢	مخصص للفترة / السنة
(٤٣٧,٣٤٣)	-	تعديل للفترة / السنة السابقة
(٧٧٩,١١٥)	-	مدفوعات
٢,٨٣٥,٧٧٩	٣,٥٤٠,١٢١	الرصيد الختامي

١١ تاريخ الموافقة على الإصدار

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية الأولية الموجزة المرفقة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٨ أبريل ٢٠٢٢.