

التاريخ: 2020/10/28

السيد أحمد عويضة المحترم
الرئيس التنفيذي
بورصة فلسطين
نابلس - فلسطين

تحية طيبة وبعد،

الموضوع: الإفصاح عن البيانات المالية المرحلية الموحدة للربع الثالث من العام 2020

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه، وعملاً بأحكام نظام الإفصاح الساري، مرفق لحضرتكم النتائج المالية للربع الثالث من العام 2020.

يرجى التنويه أنه قد تم الإفصاح عن البيانات المالية المرحلية للفترة المالية المشار إليها من خلال نظام الإفصاح الإلكتروني "IFSAH"، مع العلم أنه تم إرفاق ما يلي:

1. ملخص حول الشركة وأهم الأمور المتعلقة بها استناداً للمادة (2/38) من نظام الإفصاح، وذلك كما في نهاية الربع الثالث من العام 2020.
2. البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة للربع الثالث من العام 2020.

وتفضلوا بقبول فائق التقدير والاحترام،

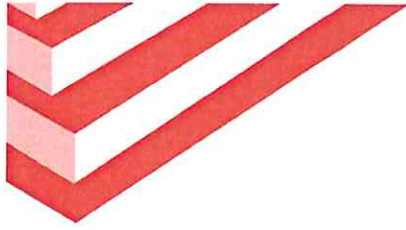
غسان عنبتاوي

الرئيس التنفيذي



نسخة: السادة هيئة سوق رأس المال الفلسطينية المحترمين.





Highlights on Sanad Construction Resources PLC
In Accordance to Disclosure Law - Article (38/2)

As End of Q3 2020

ملخص حول شركة سند للموارد الإنشائية م. ع. م.
استناداً للمادة (2/38) من نظام الإفصاح

كما في نهاية التسعة أشهر الأولى من العام 2020

At A Glance

Founded in 2016 as a public shareholding company, Sanad was listed on the Palestine Exchange (PEX) in early 2017 to manage a variety of commercial, industrial and investment activities, mainly the trading and manufacturing of cement, as well as other activities managed within the construction sector in Palestine, aiming to develop this vital sector, which is one of the most important foundations of the Palestinian economy.

لمحة عن سند

تأسست شركة سند للموارد الإنشائية في العام 2016 كشركة مساهمة عامة، وأدرجت في بورصة فلسطين في مطلع العام 2017، لتدير مجموعة متنوعة من الأنشطة التجارية والصناعية والاستثمارية، وأبرزها تجارة وصناعة الإسمنت، إلى جانب نشاطات أخرى تديرها سند في مجال القطاع الإنشائي في فلسطين، والتي تهدف في مجملها إلى تطوير هذا القطاع الحيوي الذي يعد أحد أهم أسس الاقتصاد الفلسطيني.

Main Activities & Subsidiaries

الأنشطة الرئيسية والشركات التابعة

 النشاط الاستثماري Investment Activity	 النشاط الصناعي Industrial Activity	 النشاط التجاري Commercial Activity
 بنيان BONYAN	 شركة أريحا لصناعة الاسمنت Jericho Cement Industry Co.	 سناد Trading and Marketing التجارة والتسويق

Outstanding Shares

الأسهم المصدرة

Total number of shares outstanding was 69.3 million shares as of 30/09/2020, with a par value of US \$1 per share, noting that the Company capital is fully paid.

بلغ عدد الأسهم المصدرة ما مجموعه 69.3 مليون سهماً كما في 2020/09/30، بقيمة اسمية تبلغ دولار أمريكي واحد للسهم، مع العلم أن رأس مال الشركة مدفوع بالكامل.

Main Financial Indicators

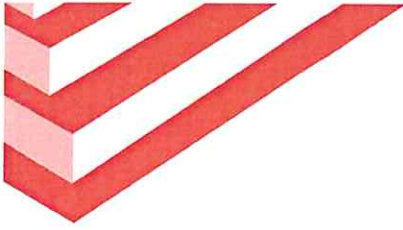
(US \$ Million)

أهم المؤشرات المالية
(مليون دولار أمريكي)

Item	نسبة التغير (%)	حتى 2019/09/30 As of	حتى 2020/09/30 As of	البند
Revenues	-51%	89M	43M	الإيرادات
EBITDA	-78%	5.2M	1.1M	الربح قبل القوائد والضرائب والاستهلاكات والإطفاءات
Net Profit	-	130K	-3.9M	صافي الأرباح
Item	نسبة التغير (%)	كما في 2019/12/31 As at	كما في 2020/09/30 As at	البند
Total Assets	12%	198.3	173.3	مجموع الموجودات
Total Equity	5%	77.2	73.3	مجموع حقوق الملكية
Total Liabilities	17%	121.1	100	مجموع المطلوبات







Significant Issues

الأمر الجوهريّة

► Main Business Activities

No major changes occurred to Company's main activities, or to the control over the Company, or to its major assets, except for the mentioned herein, during Q3 2020.

◀ الأنشطة والأعمال الرئيسيّة
لم تطرأ أية تغييرات جوهريّة على الأنشطة والأعمال الرئيسيّة للشركة، أو على السيطرة عليها، أو على أي من موجوداتها الرئيسيّة، غير ما ذكر في هذا التقرير، خلال الربع الثالث من العام 2020.

► Major Shareholders

Palestine Investment Fund and ASWAQ's ownership reached 97.5% as end of Q3 2020, noting that the ownership percentage of Palestine Investment Fund did not change during the mentioned period.

◀ كبار المساهمين
بلغت ملكية كل من شركة صندوق الاستثمار الفلسطيني وشركة أسواق للمحافظ الاستثمارية نسبة 97.5% كما في نهاية الربع الثالث من العام 2020، مع العلم أن نسبة ملكية صندوق الاستثمار الفلسطيني لم تتغير خلال الفترة المشار إليها.

No.	Name	نسبة الملكية (%) Ownership (%)	الرصيد (سهماً) Balance (Shares)	الاسم	الرقم
1	Palestine Investment Fund (PIF)	%51.0	35,371,192	شركة صندوق الاستثمار الفلسطيني	1
2	ASWAQ for Investment Portfolios	%46.5	32,219,736	شركة أسواق للمحافظ الاستثمارية	2

► Debt

Total loans and credit facilities decreased by US \$15.14 million, with a decrease of 21%, noting that total loans and credit facilities as at 31/12/2019 amounted to US \$71.4 million. Comparatively, as of 30/09/2020, total loans and credit facilities amounted to US \$56.3 million, mentioning that this increase is due to the increase in long-term Loan.

◀ الديون
سجلت إجمالي القروض والتسهيلات الائتمانية نقصان بقيمة 15.14 مليون دولار أمريكي، أي نقصان بنسبة 21%، حيث بلغ إجمالي القروض والتسهيلات الائتمانية كما في 31/12/2019 مبلغ وقدره 71.4 مليون دولار أمريكي. أما في 30/09/2020، فقد بلغ إجمالي القروض والتسهيلات الائتمانية 56.3 مليون دولار أمريكي.

► Legal Issues & Procedures

No significant legal issues or proceedings have been filed against the Company during Q3 2020.

◀ القضايا والإجراءات القانونية
لم يتم رفع أية قضايا أو إجراءات قانونية جوهريّة على الشركة أو لها ضد الغير وذلك خلال الربع الثالث من العام 2020.

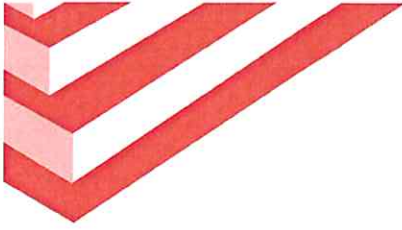
► Auditors

Ernst & Young was re-elected as external auditors for 2020 at the Ordinary GA meeting held on 28/04/2020.

◀ مدققي الحسابات
تم إعادة انتخاب شركة إرنست ويونغ كمدقق الحسابات الخارجي للشركة للعام 2020 وذلك في اجتماع الهيئة العامة العادية المنعقد بتاريخ 28/04/2020.



Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom right of the page.



Management

Members of the Board of Directors

The Board of Directors has not changed as of 30/09/2019.

Name	Position
Dr. Mohammad Mustafa	Chairman Representative of PIF
Mr. Mohammad Abu Ramadan	Representative of PIF
Mr. Mazen Sinokrot	Representative of PIF
Mr. Maher Masri	Representative of PIF
Mr. Shadi Al Khatib	Representative of PIF
Dr. Mohammad Nasr	Representative of PIF
Mr. Samer Khoury	Representative of PIF
Ms. Lana Abu Hijleh	Representative of PIF
Mr. Atef Alawnah	Representative of PIF

الإدارة

أعضاء مجلس الإدارة

لم يطرأ أي تغيير على أعضاء مجلس الإدارة، وذلك كما بتاريخ 2019/09/30.

الاسم	المنصب
الدكتور محمد مصطفى	رئيس مجلس الإدارة ممثل عن صندوق الاستثمار الفلسطيني
السيد محمد أبو رمضان	ممثل عن صندوق الاستثمار الفلسطيني
السيد مازن سنقرط	ممثل عن صندوق الاستثمار الفلسطيني
السيد ماهر المصري	ممثل عن صندوق الاستثمار الفلسطيني
السيد شادي الخطيب	ممثل عن صندوق الاستثمار الفلسطيني
الدكتور محمد نصر	ممثل عن صندوق الاستثمار الفلسطيني
السيد سامر خوري	ممثل عن صندوق الاستثمار الفلسطيني
السيدة لنا أبو حجلة	ممثلة عن صندوق الاستثمار الفلسطيني
السيد عاطف علاونة	ممثل عن صندوق الاستثمار الفلسطيني

Executive Management Members

Executive Management team includes the following, as of 30/09/2020.

Name	Position
Mr. Ghassan Anabtawi	Chief Executive Officer
Mr. Emad Qamhieh	Chief Financial Officer

أعضاء الإدارة التنفيذية

تضم الإدارة التنفيذية للشركة الأعضاء التالية أسماؤهم، كما بتاريخ 2020/09/30.

الاسم	المنصب
السيد غسان عنبتاوي	الرئيس التنفيذي
السيد عماد قمحية	نائب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية

المدقق الخارجي External Auditor	شركة إرنست ويونغ Ernst & Young
------------------------------------	-----------------------------------

شركة ديلويت أند توش Deloitte & Touche	المدقق الداخلي Internal Auditor
--	------------------------------------


غسان عنبتاوي
الرئيس التنفيذي
Ghassan Anabtawi
Chief Executive Officer


عماد قمحية
نائب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية
Emad Qamhieh
Chief Financial Officer



M.T.

شركة سند للموارد الإنشائية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة

30 آيلول 2020

قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة المختصرة

كما في 30 أيلول 2020

31 كانون الأول 2019	30 أيلول 2020	
مدققة	غير مدققة	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	الموجودات
21,954,520	20,588,279	موجودات غير متداولة
6,834,710	6,979,722	عقارات وآلات ومعدات
25,000,000	25,000,000	مشاريع تحت التنفيذ
11,847,724	11,716,467	الشهرة
14,261,626	5,951,948	استثمار في شركات حليفة
3,511,733	13,333,483	استثمارات عقارية
83,410,313	83,569,899	ذمم مدينة
86,982,781	62,368,075	موجودات متداولة
16,587,011	16,090,226	ذمم مدينة
1,302,332	997,473	موجودات متداولة أخرى
7,461,534	8,313,729	المخزون
112,333,658	87,769,503	النقد والارصدة لدى البنوك
2,572,770	2,031,982	موجودات محتفظ بها لغرض البيع
198,316,741	173,371,384	مجموع الموجودات
69,300,000	69,300,000	حقوق الملكية والمطلوبات
7,996,881	7,996,881	حقوق الملكية
704,228	704,228	رأس المال المدفوع
(1,634,715)	(4,934,644)	علاوة اصدار
76,366,394	73,066,465	احتياطي إجباري
872,043	235,060	خسائر متراكمة
77,238,437	73,301,525	حق ملكية حملة الأسهم العائد إلى مساهمي الشركة الأم
		حقوق جهات غير مسيطرة
		مجموع حقوق الملكية
33,810,364	28,513,144	مطلوبات غير متداولة
457,823	513,647	قروض طويلة الاجل
1,170,455	1,062,055	مخصص تعويض نهاية الخدمة
480,321	-	مطلوبات عقود الايجار طويلة الاجل
35,918,963	30,088,846	مطلوبات ضريبية مؤجلة
35,629,114	25,240,697	مطلوبات متداولة
252,541	223,554	تسهيلات ائتمانية
2,035,246	2,576,191	الجزء القصير من مطلوبات عقود الايجار
33,843,716	30,686,391	الجزء قصير الاجل من القروض طويلة الاجل
13,398,724	11,254,180	ذمم دائنة
85,159,341	69,981,013	مطلوبات متداولة أخرى
121,078,304	100,069,859	مجموع المطلوبات
198,316,741	173,371,384	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموحدة المختصرة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 أيلول 2020

30 أيلول 2019	30 أيلول 2020	
غير مدققة	غير مدققة	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
89,500,318	43,858,772	الإيرادات
(83,023,165)	(41,794,068)	كلفة المبيعات
6,477,153	2,064,704	
(3,657,463)	(2,575,706)	مصاريف إدارية وعامة
791,691	(131,257)	حصة المجموعة من نتائج اعمال الشركات الحليفة
(2,767,676)	(3,054,031)	مصاريف تمويل
(852,723)	(680,672)	استهلاكات وإطفاءات
(167,000)	-	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
-	910,608	استبعاد شركة تابعة
959,027	(208,531)	إيرادات أخرى، بالصادفي
783,009	(3,674,885)	(خسارة) ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(652,092)	(262,027)	مصروف ضريبة الدخل
130,917	(3,936,912)	(خسارة) ربح الفترة
-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى
130,917	(3,936,912)	صافي الدخل الشامل للفترة
		ويعود إلى:
17,733	(3,835,584)	مساهمي الشركة الأم
113,184	(101,328)	جهات غير مسيطرة
130,917	(3,936,912)	
0.002	(0.057)	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من (خسارة) ربح الفترة العائد الى مساهمي الشركة الأم

		حقوق ملكية حملة الأسهم العائد إلى مساهمي الشركة الأم						
مجموع حقوق الملكية	حقوق جهات غير مسيطرة	المجموع	خصائر متراكمة	احتياطي إحتياطي إجباري	علاوة إصدار	رأس المال المدفوع		
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	30 أيلول 2020	
77,238,437	872,043	76,366,394	(1,634,715)	704,228	7,996,881	69,300,000	الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2020	
(3,936,912)	(101,328)	(3,835,584)	(3,835,584)	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة	
-	(535,655)	535,655	535,655	-	-	-	إستبعاد شركة تابعة (إيضاح 4)	
73,301,525	235,060	73,066,465	(4,934,644)	704,228	7,996,881	69,300,000	الرصيد كما في 30 أيلول 2020 (غير مدققة)	

		30 أيلول 2019						
مجموع حقوق الملكية	حقوق جهات غير مسيطرة	المجموع	خصائر متراكمة	احتياطي إجباري	علاوة إصدار	رأس المال المدفوع		
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	30 أيلول 2019	
80,942,255	3,640,086	77,302,169	(698,940)	704,228	7,996,881	69,300,000	الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2019	
130,917	113,184	17,733	17,733	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة	
81,073,172	3,753,270	77,319,902	(681,207)	704,228	7,996,881	69,300,000	الرصيد كما في 30 أيلول 2019 (غير مدققة)	

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة المختصرة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 أيلول 2020

تعنتر الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 18 جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 أيار 2020

30 أيلول 2019	30 أيلول 2020	ايضاح
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
783,009	(3,674,885)	أنشطة التشغيل
		(خسارة) ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
		تعديلات:
1,535,323	1,191,704	استهلاك عقارات وآلات ومعدات
408,429	83,406	مخصص تعويض نهاية الخدمة
167,000	-	مخصص تدني ذمم مدينة
2,767,676	3,054,031	مصاريف تمويل
-	540,788	خسائر تقييم موجودات محقظ بها لغرض البيع
(791,691)	131,257	حصة المجموعة من نتائج أعمال الشركات الحليفة
-	(910,608)	أرباح بيع شركات تابعة
-	2,506	بنود أخرى غير نقدية
4,869,746	418,199	
		التغير في رأس المال العامل:
(12,911,874)	14,792,956	ذمم مدينة
755,039	496,785	موجودات متداولة أخرى
5,885,044	304,859	المخزون
2,845,661	(3,157,325)	ذمم دائنة
621,858	(2,144,544)	مطلوبات متداولة أخرى
(378,449)	-	دفعات ضريبة الدخل
(289,317)	(27,582)	دفعات تعويض نهاية الخدمة
1,397,708	10,683,348	النقد من أنشطة التشغيل
		أنشطة الاستثمار
(2,332,716)	(312,130)	شراء عقارات وآلات ومعدات
-	486,666	بيع عقارات و الآلات ومعدات
(1,524,167)	(145,012)	مشاريع تحت التنفيذ
-	216,735	بيع استثمارات عقارية
(619,339)	-	شراء استثمارات عقارية
(4,476,222)	246,259	النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
		أنشطة التمويل
-	4,200,000	التغير في قروض طويلة الأجل
5,572,452	(863,332)	تسديد قروض طويلة الاجل
(540,245)	(226,507)	نقد مقيد السحب
(120,306)	(137,387)	دفعات تأجير تمويلي
(2,767,676)	(3,054,031)	مصاريف تمويل مدفوعة
2,144,225	(81,256)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(934,289)	10,848,351	الزيادة في النقد والنقد المعادل
(30,844,493)	(32,657,039)	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
(31,778,782)	(21,808,689)	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 18 جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة

1. النقد والنقد المعادل

يتألف النقد والنقد المعادل مما يلي:

30 أيلول 2019	30 أيلول 2020	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
89,063	63,045	نقد في الصندوق
8,945,787	8,250,684	أرصدة جارية لدى البنوك
9,034,850	8,313,729	

لأغراض قائمة التدفقات النقدية الموحدة، يتألف النقد والنقد المعادل كما في 30 أيلول 2020 و2019 من الآتي:

30 أيلول 2019	30 أيلول 2020	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
89,063	63,045	نقد في الصندوق
8,945,787	8,250,684	أرصدة جارية لدى البنوك
9,034,850	8,313,729	
(3,702,569)	(4,881,721)	نقد مقيد السحب *
(37,111,063)	(25,240,697)	تسهيلات ائتمانية
(31,778,782)	(21,808,689)	

* يمثل النقد مقيد السحب تأمينات نقدية لدى البنوك كضمان مقابل الحصول على تسهيلات ائتمانية لشركات المجموعة.

تعتبر الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 18 جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة


E. M. T.