

مجموعة الطيار للسفر
(شركة مساهمة سعودية)
وشركاتها التابعة
القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
(غير مراجعة)
لفترة الثلاثة والتسعة أشهر المنتهية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م
وتقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات

تقرير فحص محدود على القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة

إلى السادة / المساهمين
مجموعة الطيار للسفر
شركة مساهمة سعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموحدة المرفقة لشركة مجموعة الطيار للسفر وشركاتها التابعة (ويشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") كما هي عليه في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م، وقائمة الدخل الأولية الموحدة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وقائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات الموجزة المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة هي مسؤولة إدارة المجموعة التي أعدتها وقد تم تقديمها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسؤوليتنا إظهار نتائج فحصنا لهذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة استناداً إلى أعمال الفحص التي قمنا بها.

كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية. ويعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبيد مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

عن كي بي إم جي الفوزان والسدحان



عبدالله حمد الفوزان
ترخيص رقم ٣٤٨



الرياض في: ١٨ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ
الموافق: ٣ نوفمبر ٢٠١٢م

مجموعة الطيار للسفر
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية الموحدة (غير مراجعة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م
(ريال سعودي)

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م	إيضاح	الموجودات
٣٢٥,٤٦٦,٤١٨	٣١٥,٠٧٥,٧٣٢		موجودات متداولة
٩٨٥,٤٠٢,٨٦٦	٩٩٥,٨٦٠,٩٤٣		النقدية وما في حكمها
١٨٩,٩٣٠,٥٣٠	٦٨,٣٢٣,٢٤١		ذمم مدينة تجارية، صافي
٣٦٣,٦١٨,٥٦١	٣١٩,٢٦٠,٦٢٨		مستحق من أطراف ذات علاقة
١,٨٦٤,٤١٨,٣٧٥	١,٦٩٨,٥٢٠,٥٤٤		مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
			إجمالي الموجودات المتداولة
١٧٢,١٣٨,١٤٥	٤٣٠,٨٠٥,٥٣٣	(٤)	موجودات غير متداولة
٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠		استثمارات في شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
--	١,٠٠٠,٠٠٠		استثمارات عقارية
١٤٣,٤٠٣,٤١٥	١٤٥,٥٢٦,٧٥٥	(٥)	استثمارات متاحة للبيع
٤٨٠,١٤٣,٤٢٣	٥٨٨,٤٣٨,٤٠٤		موجودات غير ملموسة، صافي
١٤,٠٥١,١٠٤	٣١,٦٩١,٥٩٣		ممتلكات ومعدات، صافي
٨٤٤,٧٣٦,٠٨٧	١,٢٢٢,٤٦٢,٢٨٥		مشروعات تحت التنفيذ
٢,٧٠٩,١٥٤,٤٦٢	٢,٩٢٠,٩٨٢,٨٢٩		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			إجمالي الموجودات

المطلوبات وحقوق الملكية

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م	إيضاح	المطلوبات
٩٥,٤٦٥,٥٢٨	٤٢,٣٨٨,٠٦١		مطلوبات متداولة
٤٥٤,٧٣٦,١٣٧	٦٠٠,٣٢٨,٢٩٢	(٦)	بنوك سحب على المكشوف
٥٥٣,٣٢٢,٣٦٩	٤٢٧,٤٤٩,٣٨٥		قروض بنكية قصيرة الأجل
٢٠,٦٢٠,٠٩٢	٢٦,١٤٢,٨٦٥		مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٢٨٢,١٤٩,٣٠٣	١٦٤,٠٢٠,٦٣٨		الزكاة وضريبة الدخل
٧,٧٧٥,٦٨٩	٤١,٠٩٥,٠٩١		ذمم دائنة تجارية
١,٤١٤,٠٦٩,١١٨	١,٣٠١,٤٢٤,٣٣٢		مستحق إلى أطراف ذات علاقة
			إجمالي المطلوبات المتداولة
٢٩,٣٣٢,٤٨٧	٣٧,١٦٩,٩٠١		مطلوبات غير متداولة
٢٩,٣٣٢,٤٨٧	٣٧,١٦٩,٩٠١		مكافأة نهاية الخدمة
١,٤٤٣,٤٠١,٦٠٥	١,٣٣٨,٥٩٤,٢٣٣		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
			إجمالي المطلوبات

حقوق الملكية

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م	إيضاح	حقوق الملكية
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠		حقوق مساهمي الشركة
٧٣,٣٥٦,٨٥٠	١٣٤,٥٥٤,٦١١		رأس المال
(١,٥٦١,٠٣٩)	(٢,٧٩٣,٥١١)		إحتياطي نظامي
٣٨٥,٨٨٢,٨٨١	٦٣٥,٩١٩,٧٤٢		فروق ترجمة عملات عن كيانات أجنبية
١,٢٥٧,٦٧٨,٦٩٢	١,٥٦٧,٦٨٠,٨٤٢		أرباح مبقاة
٨,٠٧٤,١٦٥	١٤,٧٠٧,٧٥٤		إجمالي حقوق المساهمين
١,٢٦٥,٧٥٢,٨٥٧	١,٥٨٢,٣٨٨,٥٩٦		حقوق الأقلية
٢,٧٠٩,١٥٤,٤٦٢	٢,٩٢٠,٩٨٢,٨٢٩		إجمالي حقوق الملكية
			إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة.

تم اعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة الظاهرة في الصفحات من (١) إلى (١٢) من قبل مجلس الإدارة في ١٨ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ الموافق ٣ نوفمبر ٢٠١٢ م وتم توقيعها نيابة عنهم بواسطة:

ناصر بن عقيل الطيار
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



يوسف موسى يوسف
المدير المالي للمجموعة

مجموعة الطيار للسفر
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل الأولية الموحدة
(غير مراجعة)

لفترة الثلاثة والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م
(ريال سعودي)

للتسعة أشهر المنتهية في		للثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م	
٣,٣٥٢,٤٩٦,٥٥٥	٤,٠٦٠,٨٨٢,٨٧٥	١,١٠٣,٤٨٤,٢٦٠	١,٣٠٠,٤٢٢,٣٢٧	الإيراد
(٢,٥٤٠,٤٩٤,٨٢٧)	(٣,١٥٨,٩٠٩,٨٠٥)	(٨٥٣,٥٥٧,٣٣٦)	(١,٠١٠,٦٦١,٦١٤)	تكلفة الإيراد
٨١٢,٠٠١,٧٢٨	٩٠١,٩٧٣,٠٧٠	٢٤٩,٩٢٦,٩٢٤	٢٨٩,٧٦٠,٧١٣	مجمّل الربح
(١٥٩,٤٨٣,١٣٢)	(١٤٦,٩٧٧,٧٠٥)	(٣٩,٣٧٩,٤٤٦)	(٣٨,٤٣٢,٣٧١)	مصروفات بيع وتسويق
(١١٢,٧٤٢,٥٦٤)	(١٣٣,٧٦٦,١٦٠)	(٣٤,٩٣٩,٣٢٦)	(٤٤,٧٠٣,٠٦٣)	مصروفات إدارية وعمومية
(٧,٤٠٤,٣٠٣)	(٧,٥٤٩,٤٩٢)	(١,٤٣١,٦٩٨)	(٢,٨٩٤,٧٢٩)	نصيب الشركة في خسائر شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
(١٢,٠٥٣,٧٥٣)	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	--	--	خسائر الانخفاض في شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	--	--	--	الانخفاض في موجودات غير ملموسة
(١٢,٢٧٢,٧١٥)	--	--	--	الانخفاض في استثمارات متاحة للبيع
٤٣,٧٧٦,٢٣٣	٦٠,٠٥١,٧٧٠	١٥,٩٢٥,٨٧٢	١٦,٥٩٨,٢٦١	إيرادات أخرى، صافي
٥٣٦,٨٢١,٤٩٤	٦٥٣,٧٣١,٤٨٣	١٩٠,١٠٢,٣٢٦	٢٢٠,٣٢٨,٨١١	ربح التشغيل
٤,٧٤٢,٠٨٤	١,٠٥١,٢٤٧	١,٩٨٠,٨٣٩	١٧٩,٦٤٠	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
٢٦٣,٤٣٩	٥٨٥,٣٣٤	١٣٩,٦٠٥	١٧٩,٨٤٩	إيرادات عمولات بنكية
(١٦,٦٥٥,٣٤٣)	(٢٤,٤٣٤,٩٠٢)	(٦,٦٠٥,٩٨٥)	(٨,٤٦٠,٧٦٠)	عمولات ومصروفات بنكية
(١١,٦٤٩,٨٢٠)	(٢٢,٧٩٨,٣٢١)	(٤,٤٨٥,٥٤١)	(٨,١٠١,٢٧١)	مصروفات أخرى، صافي
٥٢٥,١٧١,٦٧٤	٦٣٠,٩٣٣,١٦٢	١٨٥,٦١٦,٧٨٥	٢١٢,٢٢٧,٥٤٠	صافي الربح قبل الزكاة والضرائب وحقوق الأقلية
(١٩,٨٩٨,٦٤٦)	(٢٣,٨٤٤,٤٦٩)	(٦,٢٣٩,٧٧٧)	(٦,٢٥١,٥٠٣)	مخصص الزكاة والضرائب
٥٠٥,٢٧٣,٠٢٨	٦٠٧,٠٨٨,٦٩٣	١٧٩,٣٧٧,٠٠٨	٢٠٥,٩٧٦,٠٣٧	صافي الربح قبل حقوق الأقلية
(٦,٣٦٩,٦٥٠)	(٨,٩٢٨,٣٠٢)	(٥,١٤٥,٨٠٦)	(٤,٦٤٠,٤٩٩)	حقوق الأقلية
٤٩٨,٩٠٣,٣٧٨	٥٩٨,١٦٠,٣٩١	١٧٤,٢٣١,٢٠٢	٢٠١,٣٣٥,٥٣٨	صافي ربح الفترة
٦,٧١	٨,١٧	٢,٣٨	٢,٧٥	(٨) ربحية السهم من ربح التشغيل
(٠,١٥)	(٠,٢٨)	(٠,٠٦)	(٠,١٠)	(٨) خسارة السهم من المصروفات الأخرى
٦,٢٤	٧,٤٨	٢,١٨	٢,٥٢	(٨) ربحية السهم من صافي ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة.



المدير العام
[Signature]

مجموعة الطيار للسفر
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة
(غير مراجعة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م
(ريال سعودي)

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م	
٤٩٨,٩٠٣,٣٧٨	٥٩٨,١٦٠,٣٩١	صافي ربح الفترة
		تسويات لمطابقة صافي الربح مع صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية:
٢٥,٩٧٢,٥٦٤	٢٩,٢٢٣,٥٩٠	إهلاكات
(٤,٧٤٢,٠٨٤)	(١,٠٥١,٢٤٧)	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
(٥١١,٥٧٨)	(٣٥٤,٧٧٦)	أرباح ناتجة من فروق ترجمة عملات عن كيانات أجنبية
١٥,٠٠٠,٠٠٠	--	الإنخفاض في موجودات غير ملموسة
١٢,٢٧٢,٧١٥	--	الإنخفاض في استثمارات متاحة للبيع
٧,٣٥٥,٤٤٩	٧,٥٤٩,٤٩٢	نصيب الشركة في خسائر شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
٤٨,٨٥٤	--	الإنخفاض في شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
١٢,٠٥٣,٧٥٣	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	خسائر الانخفاض في شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
٣٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	مخصص ذمم مدينة تجارية مشكوك في تحصيلها
٦,٣٦٩,٦٥٠	٨,٩٢٨,٣٠٢	حقوق الأقلية
١٦,٦٥٥,٣٤٣	٢٤,٤٣٤,٩٠٢	عمولات ومصرفات بنكية
٥,٦١٦,٤٩٩	٨,٤٩٣,٣٣٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٩,٨٩٨,٦٤٦	٢٣,٨٤٤,٤٦٩	مخصص الزكاة والضرائب
٦٤٩,٨٩٣,١٨٩	٧٢٩,٢٢٨,٤٥٩	

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:

(٤٣٠,٤٢٤,٦٤٢)	(٢٩٧,٩٢٩,٧٢٢)	ذمم مدينة تجارية
(١٤٣,٤١٤,٥٨٣)	(٤٣,٧٢٥,٤١٤)	مستحق من أطراف ذات علاقة
(١٢,٩٠٠,٨١٣)	(٤٦,٨١٩,١٨٠)	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
١٤٠,٠١٢,٧٠١	(٢١,٤٢٩,٦٢٦)	ذمم دائنة تجارية
(١٣,٧٣٥,٥٥٤)	٨,٠٠٧,٢٥٢	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
(٢٤٩,٩٨٩,٢٧٣)	(١٥٤,٠٥٠,٥٢٨)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(١٥١,٦٥٥)	(١,٩٦٢,٢٥٦)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
(١٤,٧٦٥,٦٥٨)	(٢٠,٣٦٤,٩١٦)	عمولات ومصرفات بنكية مدفوعة
(٢٤,٩٤٨,٥٦٢)	(٢٥,٤١٨,٦٣٥)	الزكاة وضريبة الدخل المدفوعة
(١٠٠,٤٢٤,٨٥٠)	١٢٥,٥٣٥,٤٣٤	صافي النقدية الناتج من / (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

(٧٥٠,٦٩٩)	(٣٠٣,٧٥٠,٠٠٠)	المدفوع في استثمارات في شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
(٨٣,٩٧٦,٧٨٨)	(١٤٤,٦٨٧,٢٢٧)	المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات
٥,٧٨٥,٨٥٤	٨,٩٦٢,٥٨٢	توزيعات أرباح مستلمة من استثمارات في شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
١٧٩,٢٠٧	--	متحصلات من بيع استثمارات في شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
١٦,٤٣٢,٠٧٣	٢,٨٤٨,٣٤٠	متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
(٢٠,٠١٠,٠٠٠)	(٢,٠٢١,٧٩٨)	صافي النقدية المدفوعة للإستحواذ على شركات تابعة
٦٣٣,٠٧٣	(١٢,٨١٨,٥٤٥)	صافي التغير في مشروعات تحت التنفيذ
(٨١,٧٠٧,٢٨٠)	(٤٥١,٤٦٦,٦٤٨)	

صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

٣٤٢,٩٩٤,٩٧٧	٥٠٧,١٢٦,١٠٠	صافي التغير في قروض بنكية قصيرة الأجل
٨٩,٧٢٣,٣٦٩	٣٤,٦٧٤,٩٥٤	صافي التغير في بنوك سحب على المكتشف
--	٢,٥١٧,٧٦٩	نصيب حقوق الأقلية في رأس المال
(٢,٩٨٣,٥٨١)	(٣,٨٢٦,٨٢٥)	توزيعات أرباح مدفوعة لحقوق الأقلية
(٣٠٢,٤١٢,١١٢)	(٣٠٦,٩٢١,٢١٠)	توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين
١٢٧,٣٢٢,٦٥٣	٢٣٣,٥٧٠,٧٨٨	صافي النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية
(٥٤,٨٠٩,٤٧٧)	(٩٢,٣٦٠,٤٢٦)	صافي التغير في النقدية وما في حكمها
٣٨٠,٢٧٥,٨٩٥	٤٠٧,٤٣٦,١٥٨	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٣٢٥,٤٦٦,٤١٨	٣١٥,٠٧٥,٧٣٢	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة



تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١١) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة.

نائبة رئيسة الإدارة العامة

رئيسة

المدير العام

رئيس

مجموعة الطيار للسفر
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
(غير مراجعة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م

١. الشركة وشركاتها التابعة وأنشطتها الرئيسية

مجموعة الطيار للسفر شركة مساهمة سعودية مسجلة في الرياض بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٤٨٠٣٩ الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ٢٤ رجب ١٤١٨ هـ الموافق ٢٤ نوفمبر ١٩٩٧ م (يطلق عليها فيما بعد "الشركة").

يبلغ رأس مال الشركة المرخص به والمدفوع بالكامل ٨٠٠ مليون ريال سعودي مقسمة على ٨٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي بقيمة اسمية ١٠ ريال سعودي لكل سهم.

بتاريخ ١٤ أبريل ٢٠١٢ م صدرت موافقة هيئة سوق المال السعودية علي طلب مجموعة الطيار للسفر علي طرح عدد ٢٤ مليون سهم من أسهم الشركة للإكتتاب العام بسعر ٥٧ ريال سعودي للسهم الواحد وذلك خلال فترة اكتتاب من ١٤ مايو ٢٠١٢ م وحتى ١٩ مايو ٢٠١٢ م. هذا وقد أدرجت أسهم الشركة في السوق المالية السعودية في ٤ يونيو ٢٠١٢ م.

يتمثل نشاط المجموعة في أنشطة وكالات السفر والسياحة والشحن والنقل والحج والعمرة والمؤتمرات والمناسبات والتعليم وحجز الطائرات والسفن والخدمات والمنتجات الأخرى ذات العلاقة بقطاع السفر والسياحة.

يقع المقر الرئيسي للشركة في مدينة الرياض
ص.ب ٥٢٦٦٠ - الرياض ١١٥٧٣
المملكة العربية السعودية

تتضمن القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة نشاط الشركة والشركات التابعة التالية (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة"):

السنة المالية	نسب الملكية		الدولة	أسماء الشركات التابعة
	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م		
ديسمبر ٣١	٪١٠٠	٪١٠٠	السعودية	شركة المكتب الوطني للسياحة والسفر المحدودة
ديسمبر ٣١	٪٨٠	٪٨٠	السعودية	شركة الصرح للسفر والسياحة المحدودة
ديسمبر ٣١	٪١٠٠	٪١٠٠	السعودية	شركة وكالة الطيار العالمية للنقل الجوي المحدودة
ديسمبر ٣١	٪١٠٠	٪١٠٠	السعودية	شركة عطلات الطيار للسفر والسياحة المحدودة
ديسمبر ٣١	٪١٠٠	٪١٠٠	السعودية	شركة الطيار للسفر والسياحة والشحن المحدودة
ديسمبر ٣١	٪١٠٠	٪١٠٠	مصر	عطلات الطيار ترافل جروب
ديسمبر ٣١	٪١٠٠	٪١٠٠	مصر	شركة إي الطيار للنقل السياحي
ديسمبر ٣١	٪١٠٠	٪١٠٠	مصر	شركة إي الطيار ليموزين
ديسمبر ٣١	٪١٠٠	٪١٠٠	مصر	شركة نيو الطيار ليموزين
ديسمبر ٣١	٪١٠٠	٪١٠٠	مصر	شركة الطيار لتأجير السيارات
ديسمبر ٣١	٪٧٥	٪٧٥	لبنان	لينا للسفر والسياحة
ديسمبر ٣١	٪١٠٠	٪١٠٠	ماليزيا	شركة بيلانترا هوليداي
ديسمبر ٣١	٪٧٥	٪٧٥	السودان	شركة الطيار الدولية المحدودة
ديسمبر ٣١	٪١٠٠	٪١٠٠	الإمارات	فرع الطيار - دبي
ديسمبر ٣١	٪١٠٠	٪١٠٠	السعودية	شركة تقنيك لتقنية المعلومات
ديسمبر ٣١	٪١٠٠	٪١٠٠	السعودية	شركة الطيار للتطوير والاستثمار السياحي والعقاري
ديسمبر ٣١	٪١٠٠	٪١٠٠	السعودية	شركة الطيار لوساطة التأمين
ديسمبر ٣١	٪١٠٠	٪١٠٠	السعودية	شركة الطيار لتأجير السيارات
ديسمبر ٣١	٪١٠٠	٪١٠٠	السعودية	مجلة المسافر
ديسمبر ٣١	٪١٠٠	٪١٠٠	السعودية	شركة الموسم للسفر والسياحة المحدودة
ديسمبر ٣١	٪٥١	٪٥١	السعودية	شركة جولة لتنظيم الرحلات السياحية
ديسمبر ٣١	--	٪٥١	السعودية	شركة مواسم للسياحة وخدمات المعتمدين المحدودة
ديسمبر ٣١	--	٪٧٠	السعودية	الجزيرة للسفر
ديسمبر ٣١	--	٪٦٠	السعودية	فلاي أي تي

كما تتضمن القوائم المالية الموحدة الاستثمارات التالية:

مجموعة الطيار للسفر
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
(غير مراجعة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م

١. الشركة وشركاتها التابعة وأنشطتها الرئيسية (يتبع)

السنة المالية	نسب الملكية		الدولة	إستثمارات في شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م		
٣١ ديسمبر	٪٣٠	٪٣٠	اليمن	شركة فيلكس للطيران المحدودة
٣١ ديسمبر	٪٣٠	٪٣٠	الكويت	شركة الشامل الدولية القابضة كى. أس. سى (مقفلة)
٣١ ديسمبر	٪٤٠	٪٤٠	الولايات المتحدة الأمريكية	شركة جراند للسفر والسياحة ذ.م.م
٣١ ديسمبر	٪٤٩	٪٤٩	كندا	شركة عمرو للسياحة
٣١ ديسمبر	٪٤٩	٪٤٩	الإمارات العربية المتحدة	شركة الطيار للسفر والسياحة - أبو ظبي
٣١ ديسمبر	٪٧٠	٪٧٠	المملكة العربية السعودية	شركة تقنيك للاتصالات * (تقنيك مشروع مشترك)
٣١ ديسمبر	--	٪٣٦	المملكة العربية السعودية	شركة مثمرة للاستثمار العقاري

* على الرغم من وجود تأثير هام إلا أنه لا توجد سيطرة للمجموعة على السياسات المالية والتشغيلية للشركة المذكورة.

السنة المالية	نسب الملكية		الدولة	إستثمارات متاحة للبيع
	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م		
٣١ ديسمبر	٪١٢,٧٥	٪١٢,٧٥	المملكة العربية السعودية	طيران الوفير
٣١ ديسمبر	--	٪٠,٥	المملكة العربية السعودية	شركة الطائف للاستثمار والسياحة

٢. أسس الأعداد

(أ) الإلتزام بالمعايير المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

(ب) أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية (باستثناء الإستثمارات المتاحة للبيع والتي يتم إظهارها بقيمتها العادلة) وباستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الاستمرارية

(ج) عملة العرض والنشاط

يتم عرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة بالريالات السعودية التي تمثل عملة النشاط.

(د) إستخدام الحكم والتقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة من الإدارة إستخدام الحكم والتقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر في تطبيق السياسات وعلى المبالغ المبينة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات الواردة بالقوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة والإيضاحات المتممة لها. وعلى الرغم من أن هذه التقديرات قد تم بناءها إستناداً إلى أفضل المعلومات المتاحة للإدارة إلا أنه قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

تتم مراجعة التقديرات والإفتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر. نتاج مراجعة التقديرات المحاسبية يتم إظهارها في فترة المراجعة والفترات المستقبلية التي تتأثر بها.

٣. السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المبينة أدناه والمتبعة من قبل المجموعة في إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة تتفق مع تلك الموضحة في القوائم المالية الموحدة المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م ويجب أن تقرأ القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة جنباً إلى جنب مع القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م.

وفيما يلي ملخص بأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

مجموعة الطيار للسفر
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
(غير مراجعة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م

٣. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

(أ) أسس توحيد القوائم المالية الموحدة

تتضمن القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة القوائم المالية للشركة وشركاتها التابعة والمشار إليها في إيضاح ١ أعلاه.

الشركات التابعة

الشركات التابعة هي الشركات التي تسيطر عليها الشركة. تتحقق السيطرة عندما تكون الشركة قادرة على التحكم في العمليات والسياسات المالية والتشغيلية للشركات التابعة للحصول على منافع من أنشطتها. لتقدير السيطرة فإن حقوق التصويت المحتملة التي تمارس حالياً يتم أخذها في الحسبان. يتم إدراج القوائم المالية للشركات التابعة في القوائم المالية الموحدة من تاريخ بدأ السيطرة حتى تاريخ توقفها.

المعاملات المستبعدة في توحيد القوائم المالية

تم إستبعاد كافة الأرصدة والمعاملات المالية المتبادلة التي تمت بين الشركة وشركاتها التابعة وتلك التي تمت فيما بين الشركات التابعة عند إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة. كما تم إستبعاد أية أرباح أو خسائر غير محققة ناتجة من المعاملات المتبادلة بين شركات المجموعة في تاريخ توحيد القوائم المالية.

(ب) النقدية وما في حكمها

تتكون النقدية وما في حكمها من النقد بالصندوق ولدى البنوك والاستثمارات الأخرى قصيرة الأجل ذات السيولة العالية، إن وجدت، والتي يكون تاريخ استحقاقها ثلاثة أشهر أو أقل والمتاحة للمجموعة دون أية قيود عليها.

(ج) الذمم المدينة التجارية

تظهر الذمم المدينة بقيمة مبلغ الفاتورة الأصلية مخصوماً منها أية مبالغ ترى الإدارة عدم إمكانية تحصيلها. يتم شطب وإعدام الديون المعدومة عند تحديدها.

(د) الإستثمارات

الإستثمارات في شركات زميلة وشركات تحت السيطرة المشتركة (شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية)

الشركات الزميلة هي تلك الشركات التي يكون للمجموعة تأثير هام عليها ولكن ليست سيطرة على السياسات المالية والتشغيلية. يكون للمجموعة تأثير هام عندما تمتلك المجموعة حصة في الشركة المستثمر فيها تتراوح ما بين ٢٠٪ إلى ٥٠٪ من رأس المال بالإضافة إلى حقوق التصويت. الشركات تحت السيطرة المشتركة هي تلك الشركات التي يكون للمجموعة سيطرة مشتركة على أنشطتها تأسست بواسطة إتفاقية تعاقدية وتتطلب إتفاق بالإجماع على القرارات المالية والتشغيلية والإستراتيجية. تتم محاسبة الشركات الزميلة والشركات تحت السيطرة المشتركة بإستخدام طريقة حقوق الملكية (شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية) ويتم تسجيلها مبدئياً بالتكلفة. تتضمن القوائم المالية نصيب المجموعة في الإيرادات والمصروفات والتغيرات في حقوق الملكية للشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية من تاريخ بداية ذلك التأثير الهام حتى تاريخ توقفه. عندما يتجاوز نصيب المجموعة في الخسائر ملكيتها في أي شركة زميلة يتم إلغاء القيمة الدفترية لحصة المجموعة في الشركة الزميلة المستثمر فيها. ويتم إيقاف تحمل أي خسائر أخرى بإستثناء الحالات التي تتكبد فيها المجموعة إلتزامات قانونية أو ضمنية أو القيام بمدفوعات بالإنابة عن الشركة الزميلة. يتم تحميل حصة المجموعة في أرباح وخسائر الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية على قائمة دخل.

الإستثمارات المتاحة للبيع

تصنف الإستثمارات في الأوراق المالية كإستثمارات متاحة للبيع إذا كانت هذه الإستثمارات ليست لأغراض المتاجرة والتي لا يكون للمجموعة تأثير هام أو سيطرة على إستخدام أو توجيه إستخدام أصول الشركة المستثمر فيها لاكتساب منافع اقتصادية.

يتم قيد الإستثمارات المتاحة للبيع بعد الإقتناء بالقيمة العادلة بتاريخ المركز المالي، ويتم إثبات الخسائر أو المكاسب اللاحقة غير المحققة (فيما عدا خسائر الإنخفاض الدائم) كبنود مستقل ضمن حقوق الملكية. تتحدد القيمة العادلة بناءً على القيمة السوقية للإستثمار في حالة وجود سوق نشط وبخلاف ذلك تعتبر التكلفة مخصوم منها قيمة الإنخفاض المتحققة في هذه الإستثمارات هي القيمة العادلة لهذه الإستثمارات.

مجموعة الطيار للسفر
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
(غير مراجعة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م

٣. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٥. الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة، بعد خصم الإهلاك المتراكم وخسارة الإنخفاض في القيمة (إن وجدت). تتضمن التكلفة النفقات العائدة مباشرة لإقتناء الأصل. تتم رسمة أعباء التمويل على القروض المستخدمة لتمويل إنشاء الموجودات المؤهلة لتحمل تكلفة الاقتراض خلال الفترة المطلوبة لإستكمال الأصل وإعداده لغرض إستخدامه.

تتم رسمة النفقات اللاحقة فقط عندما تزيد المنافع الإقتصادية المستقبلية الكامنة في بند الممتلكات، والمعدات. يتم إثبات كافة النفقات الأخرى في قائمة الدخل عند تكبدها.

يتم تحميل الإهلاك على قائمة الدخل باستخدام طريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المقدر للممتلكات والمعدات. إن الأعمار الإنتاجية المقدره لهذه الموجودات للفترة الحالية وفترة المقارنة هي كما يلي:

السنوات

٢٠

١٠-٦,٦٧

٥

٤

مباني
أثاث ومفروشات وديكورات وأنظمة إتصالات ومكيفات هواء
وأنظمة تبريد ومعدات وبرامج وخزائن
حاسب آلي ومعدات وأنظمة تأمين
سيارات

٩. موجودات غير ملموسة

الشهرة

تمثل الشهرة زيادة تكلفة الإستثمارات عن القيمة العادلة لصادفي الموجودات المقنتاة عند تجميع الأعمال. يتم إختبار الشهرة سنوياً لتحديد قيمة الإنخفاض ويتم تسجيلها بالتكلفة ناقصاً خسائر الإنخفاض المتراكمة في القيمة. لا يتم إلغاء خسائر الإنخفاض بعد إثباتها. الأرباح أو الخسائر الناتجة عن بيع الشركة المستمر فيها تتضمن القيمة الدفترية للشهرة المتعلقة بهذه الشركة.

١٠. الإنخفاض في قيمة الموجودات

تتم مراجعة القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات والموجودات غير المتداولة الأخرى للتأكد من وجود أي دليل على حدوث خسارة نتيجة إنخفاض في قيمتها عندما تشير الأحداث أو التغير في الظروف إلى أن القيمة الدفترية غير قابلة للإسترداد. يتم إثبات الخسارة الناتجة عن الإنخفاض في القيمة، إن وجدت، والتي تمثل زيادة القيمة الدفترية عن القيمة القابلة للإسترداد. إن القيمة القابلة للإسترداد هي القيمة العادلة بعد خصم مصروفات البيع أو قيمة الأصل المستخدمة، أيهما أكبر. لغرض تقييم الإنخفاض في قيمة الموجودات، يتم تجميع الموجودات إلى أدنى مستوى لها بحيث يمكن تحديد التدفقات النقدية لكل وحدة بصورة منفصلة.

١١. المخصصات

يتم إثبات مخصص ما إذا كان على المجموعة نتيجة لأحداث سابقة إلتزام قانوني حالي أو ضمني يمكن تقديره بشكل موثوق ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق منافع إقتصادية تستخدم لسداد ذلك الإلتزام.

١٢. مكافأة نهاية الخدمة

يتم إحتساب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة وفقاً لنظم العمل والعمال في البلدان التي تمارس بها شركات المجموعة أنشطتها ويمثل مبلغ مستحق يقيد على قائمة الدخل. ويتم إحتساب هذه المكافأة على أساس القيمة الحالية للمزايا المقررة التي يستحقها الموظف في حالة تركه العمل في تاريخ قائمة المركز المالي.

١٣. تحقق الإيرادات

تتحقق الإيرادات من تذاكر السفر عند إصدارها، تتحقق الإيرادات من حوافز خطوط الطيران بمجرد إكتسابها. تتحقق الإيرادات من الخدمات الأخرى عند الإنتهاء من تقديم الخدمات كما يتم الإعتراف بالإيرادات الأخرى عند إكتسابها.

مجموعة الطيار للسفر
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
(غير مراجعة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م
(ريال سعودي)

٣. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

(ك) عقود الإيجار التشغيلية
يتم تحميل المبالغ المدفوعة بموجب عقود الإيجار التشغيلي، على قائمة الدخل الأولية الموحدة على أساس القسط الثابت على مدى فترة عقود الإيجار. يتم تسجيل حوافز الإيجار المستلمة كجزء لا يتجزأ من إجمالي مصروفات الإيجار على مدى فترة الإيجار.

(ل) المصروفات
مصروفات البيع والتسويق تمثل المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف البيع والتسويق والتوزيع. كافة المصروفات الأخرى بخلاف تكلفة الإيرادات وأعباء التمويل يتم تصنيفها كمصروفات عمومية وإدارية. يتم توزيع المصروفات المشتركة بين تكلفة الإيرادات ومصروفات البيع والتسويق والمصروفات العمومية والإدارية إن لزم الأمر، على أساس منتظم.

(م) الزكاة الشرعية وضريبة الدخل
تخضع الشركة وشركاتها التابعة المسجلة في المملكة العربية السعودية للزكاة الشرعية وضريبة الدخل وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل. تخضع الشركات التابعة خارج المملكة العربية السعودية للأنظمة الضريبية للبلدان التي أسست فيها وتمارس أنشطتها بها. تحمل الزكاة وضريبة الدخل على قائمة الدخل الأولية الموحدة الجارية.

(ن) ترجمة العملات الأجنبية والقوائم المالية الأجنبية للشركات التابعة
يتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى عملة النشاط للمجموعة بأسعار الصرف السائدة في تاريخ المعاملة. المطلوبات النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ قائمة المركز المالي يتم تحويلها إلى عملة النشاط باستخدام أسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ. يتم إثبات فروقات أسعار الصرف الناتجة من ترجمة العملات الأجنبية في قائمة المركز الدخل الأولية.

تحتفظ الشركة بدفاترها وسجلاتها المحاسبية بالريال السعودي. يتم تحويل موجودات ومطلوبات الشركات التابعة الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس أسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي الموحدة. يتم تحويل بنود حقوق الملكية في الشركات التابعة الأجنبية، باستثناء الأرباح المبقاة، على أساس أسعار التحويل السائدة عند نشوء كل بند. بينما يتم تحويل بنود قائمة الدخل للشركات التابعة الأجنبية على أساس المتوسط المرجح لأسعار التحويل خلال تلك الفترة. التسويات الناتجة عن تحويل القوائم المالية للشركات التابعة الأجنبية إلى الريال السعودي يتم إدراجها في بند منفصل ضمن حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة في قائمة المركز المالي الموحدة.

(س) التقارير القطاعية
يتم عرض معلومات قطاعات أعمال المجموعة وفقاً لأنشطة المجموعة والقطاعات الجغرافية التي تمارس أنشطتها فيها. يعتمد النموذج الرئيسي لتقارير قطاعات أعمال المجموعة على قطاعات الأعمال، ويتم تحديد قطاعات الأعمال من إدارة المجموعة وفقاً لإدارة الشركة و للشكل العام لهيكل التقارير الداخلية للمجموعة.

(ع) توزيعات الأرباح
يتم قيد توزيعات الأرباح المرهنية كمطلوبات في الفترة التي يتم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة. كما يتم قيد الأرباح الموزعة النهائية في السنة التي يتم اعتمادها من قبل المساهمين.

(ف) الأدوات المالية
يتم تسجيل الموجودات والمطلوبات المالية عندما تصبح المجموعة طرفاً في الاتفاقيات التعاقدية للأدوات المالية، وتعكس القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات المالية التي تظهر في القوائم المالية قيمتها العادلة تقريباً. وتحدد القيمة العادلة على أساس موضوعي في تاريخ قائمة المركز المالي.

٤. استثمارات في شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية

يتضمن البند كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م مبلغ ٣٠٣,٧٥ مليون ريال سعودي (٢٠١١ م: لا يوجد) تمثل قيمة حصة المجموعة في شركة مثمرة للاستثمار العقاري للاستثمار في مشروعات خاصة بالسياحة الدينية بمكة المكرمة.

مجموعة الطيار للسفر
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
(غير مراجعة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م
(ريال سعودي)

.٥ **موجودات غير ملموسة، صافي**

الشهرة

تتمثل الشهرة في قيمة المبلغ المدفوع بالزيادة عن القيمة العادلة لحصص الشركة في صافي الموجودات المقتناة. وفيما يلي تفاصيل الشهرة:

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م	
٦,٢١٢,٣١١	٦,٢١٢,٣١١	المكتب الوطني للسياحة والسفر - المملكة العربية السعودية
١١,٦٠٠,٠٠٠	١١,٦٠٠,٠٠٠	وكالة الصرح للسفر والسياحة - المملكة العربية السعودية
٢٦,٢٩٧,٢٧٤	٢٦,٢٩٧,٢٧٤	(أ) شركة الطيار ليموزين - جمهورية مصر العربية
١٣,٣٩٠,٣٧٢	١٣,٣٩٠,٣٧٢	(أ) شركة الطيار لتأجير السيارات- جمهورية مصر العربية
١٣,٨٠٥,١١٨	١٣,٨٠٥,١١٨	(أ) شركة الطيار للنقل السياحي- جمهورية مصر العربية
١٣,٦٠٣,٤٤٨	١٣,٦٠٣,٤٤٨	(أ) شركة نيو الطيار ليموزين - جمهورية مصر العربية
٢,٧١٨,٤٧٩	٢,٧١٨,٤٧٩	لينا للسفر والسياحة- الجمهورية اللبنانية
٤٤,٥٠٠,٠٠٠	٤٤,٥٠٠,٠٠٠	شركة الطيار لتأجير السيارات - المملكة العربية السعودية
١,٤٢٦,٦٤٤	١,٤٢٦,٦٤٤	مجلة المسافر - المملكة العربية السعودية
١٣,٧٥٠,٠٠٠	١٣,٧٥٠,٠٠٠	شركة الموسم للسياحة والسفر - المملكة العربية السعودية
١,٩٠٩,١٥٩	١,٥٧٨,٢٤٧	شركة جولة لتنظيم الرحلات السياحية- المملكة العربية السعودية
٢١,٢٣٥,٠٠٠	٢١,٢٣٥,٠٠٠	شركة مواسم للسياحة وخدمات المعتمدين المحدودة - المملكة العربية السعودية
--	٢,٠١٤,٠٠١	الجزيرة للسفر - المملكة العربية السعودية
١٧٠,٤٤٧,٨٠٥	١٧٢,١٣٠,٨٩٤	
٢,٩٥٥,٦١٠	٣,٣٩٥,٨٦١	فروق ترجمة عملات أجنبية
١٧٣,٤٠٣,٤١٥	١٧٥,٥٢٦,٧٥٥	إجمالي
(٣٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٣٠,٠٠٠,٠٠٠)	(أ) خسائر الإنخفاض في الموجودات غير الملموسة
١٤٣,٤٠٣,٤١٥	١٤٥,٥٢٦,٧٥٥	الصافي

إن قيمة الموجودات والمطلوبات بالإضافة إلى الإلتزامات المحتملة في تاريخ الإستحواذ هي قيمتها التاريخية قبل الإستحواذ.

تعتبر إدارة المجموعة أن القيمة التاريخية للموجودات والمطلوبات والإلتزامات المحتملة قبل الإستحواذ هي القيمة العادلة المقدر لها. تتعلق الشهرة التي تم الإعتراف بها بشكل أساسي في المهارات الفنية والتقنية لفريق عمل النشاط المستحوذ عليه والدعم المتوقع الحصول عليه من دمج هذه الشركات في أنشطة المجموعة.

(أ) تتمثل خسائر الانخفاض المشار إليها في الموجودات غير الملموسة في قيمة الخسائر المتعلقة باستثمارات المجموعة في جمهورية مصر العربية نتيجة لظروف عدم التاكيد المرتبط بالأحوال السياسية.

مجموعة الطيار للسفر
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
(غير مراجعة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م
(ريال سعودي)

٦. قروض بنكية قصيرة الأجل

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م	
١,٥٠٥,١٦٠	١٤٣,٨٨٥,١٦٠	قروض قصيرة الأجل
٤٥٣,٢٣٠,٩٧٧	٤٥٦,٤٤٣,١٣٢	تمويل إسلامي- عقود مرابحة
٤٥٤,٧٣٦,١٢٧	٦٠٠,٣٢٨,٢٩٢	

تتمثل القروض البنكية قصيرة الأجل في المبالغ المستحقة بموجب إتفاقيات تسهيلات إئتمانية مع بعض البنوك المحلية وذلك لتمويل متطلبات رأس المال العامل للمجموعة وفق أسعار متفق عليها. وهذه القروض قصيرة الأجل مضمونة جزئياً ببعض من الودائع لأجل بقيمة ١٧ مليون ريال سعودي (٢٠١١ م: ١٢ مليون ريال سعودي) وبعض ممتلكات المجموعة، بقيمة ٣٧ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م (٢٠١١ م: ٣٧ مليون ريال سعودي).

٧. التقارير القطاعية

تتمثل قطاعات أعمال المجموعة في قطاعات الأعمال الرئيسية التالية:

- تذاكر الطيران/ السفر والسياحة
- الشحن
- نقل وأخرى

وفيما يلي بيان بالإيرادات ومجمل الربح للقطاعات المذكورة

إيرادات

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م	
٣,٢٢٦,٢٩١,١٣١	٣,٩٣٤,٩٥٥,٥٠٣	تذاكر طيران/ سفر وسياحة
٩١,١٣٧,٧٤٤	٨١,٤٥٦,٤١٤	شحن
٣٥,٠٦٧,٦٨٠	٤٤,٤٧٠,٩٥٨	نقل وأخرى
٣,٣٥٢,٤٩٦,٥٥٥	٤,٠٦٠,٨٨٢,٨٧٥	

مجمل الربح

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م	
٧٨١,٩٠٥,٢٧٨	٨٦٩,٢٢٩,١١٥	تذاكر طيران/ سفر وسياحة
١٢,٤٧٩,٧٥٨	٨,٦١٦,٦٣٧	شحن
١٧,٦١٦,٦٩٢	٢٤,١٢٧,٣١٨	نقل وأخرى
٨١٢,٠٠١,٧٢٨	٩٠١,٩٧٣,٠٧٠	

نتيجة لطبيعة أنشطة شركات المجموعة فإنه من الطبيعي أن تقوم شركات المجموعة بتقديم كافة الخدمات المذكورة أعلاه وعليه فإنه من غير المناسب عملياً فصل المطلوبات والموجودات والإهلاكات وفقاً لقطاعات الأعمال المذكورة. وعليه فقد تم عرض الأصول والإلتزامات والإهلاكات مقسمة بحسب الشركات التابعة الرئيسية في المجموعة والتي تمثلت في شركة الطيار العالمية للنقل الجوي المحدودة وشركة عطلات الطيار للسفر والسياحة المحدودة وفقاً لما سيرد فيما يلي.

كما لم تبلغ إيرادات أي من القطاعات الأخرى نسبة ١٠٪ أو أكثر من إجمالي الموجودات الإيرادات الموحدة ما عدا قطاعات الطيران والسفر والسياحة. إن ما نسبته ٣٤٪ من إيرادات الفترة تخص جهة حكومية (٢٠١١ م: ٣٦٪). هذا وقد قامت المجموعة بتجديد التعاقد مع هذه الجهة الحكومية المذكورة حتى عام ٢٠١٤ م.

مجموعة الطيار للسفر
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
(غير مراجعة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م
(ريال سعودي)

٧. التقارير القطاعية (يتبع)

الإيرادات ومجموع الربح والاهلاكات والمطلوبات والموجودات المتعلقة بالشركات التابعة الرئيسية كما يلي:-
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م

الإجمالي	أخرى	عطلات الطيار للسفر والسياحة المحدودة	الطيار العالمية للنقل الجوى المحدودة	
٤,٠٦٠,٨٨٢,٨٧٥	١,١١١,٨٨٦,٤٣٢	١,٣٣٢,٧٠٥,٠٥٧	١,٦١٦,٢٩١,٣٨٦	الإيرادات
٩٠١,٩٧٣,٠٧٠	١٢٣,٨٣٢,٣٢٧	١٨٦,٣٨٠,٤٣١	٥٩١,٧٦٠,٣١٢	مجموع الربح
٢٩,٢٢٣,٥٩٠	٢١,٩٦٩,٨١٤	٢,٢٣٣,٣٨٧	٥,٠٢٠,٣٨٩	الإهلاك
٢,٩٢٠,٩٨٢,٨٢٩	١,٠٩٧,٢٢٧,٦٧٠	٤٨٤,٠٠٢,٤٦٦	١,٣٣٩,٧٥٢,٦٩٣	إجمالي الموجودات
١,٣٣٨,٥٩٤,٢٣٣	٧٢١,٠٦٦,٦٥٨	١٠٩,١٦٧,٢٦٠	٥٠٨,٣٦٠,٣١٥	إجمالي المطلوبات
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م				
الإجمالي	أخرى	عطلات الطيار للسفر والسياحة المحدودة	الطيار العالمية للنقل الجوى المحدودة	
٣,٣٥٢,٤٩٦,٥٥٥	٩٨٠,٧٩٢,١٧٣	١,١٨٥,٠٦٧,١١٨	١,١٨٦,٦٣٧,٢٦٤	الإيرادات
٨١٢,٠٠١,٧٢٨	١٠٧,٧٩١,٣٢٣	١٠٩,٣١٤,٠٤٨	٥٩٤,٨٩٦,٣٥٧	مجموع الربح
٢٥,٩٧٢,٥٦٤	١٩,٥٦٦,٥٦١	١,٩٩٢,١٨٣	٤,٤١٣,٨٢٠	الإهلاك
٢,٧٠٩,١٥٤,٤٦٢	١,٢٢٢,٨٢٥,٩٧٠	٥٣٧,٤٥٠,٦٠٢	٩٤٨,٨٧٧,٨٩٠	إجمالي الموجودات
١,٤٤٣,٤٠١,٦٠٥	٥٣١,٧٦٦,٦٦١	٤٣٢,٣٠٠,٤٨٦	٤٧٩,٣٣٤,٤٥٨	إجمالي المطلوبات

تذاكر الطيران / السفر والسياحة

إيرادات تذاكر الطيران والسفر والسياحة تتضمن القيمة الإجمالية لقيمة تذاكر الطيران المباعة بواسطة المجموعة متضمنة العمولة المكتسبة. وقد كانت العمولة المكتسبة علي مبيعات تذاكر الطيران والسياحة عن الفترة كما يلي:-

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م	عمولة علي مبيعات تذاكر الطيران / السفر والسياحة
٧٨١,٩٠٥,٢٧٨	٨٦٩,٢٢٩,١١٥	

القطاعات الجغرافية

تتواجد المجموعة من خلال شركاتها التابعة في المناطق الجغرافية التالية:

- المملكة العربية السعودية
- السودان
- مصر
- لبنان
- ماليزيا
- الإمارات العربية المتحدة.

لم تساهم أي من القطاعات الجغرافية أعلاه بنسبة ١٠% أو أكثر من إجمالي الموجودات أو الإيرادات الموحدة ما عدا قطاعات المملكة العربية السعودية

المملكة العربية السعودية

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م	
٣,٢٧٤,٤١٧,٠٥٢	٣,٩٩٤,٢٠٦,٩١٨	الإيرادات
٧٩٧,٥٧٣,٢٧٨	٨٨٩,٨١٩,٧١٤	إجمالي الربح
١٦,٩٤٣,٧٢٦	٢٥,٧٣٢,٩٩٥	الإهلاك
٢,٥٧٨,٧٢٢,٥٤٨	٢,٧٦٢,٦٨٨,٧٦٢	إجمالي الموجودات
١,٣٣٦,٦٩٩,٢٥٩	١,٢١١,٧٧٢,١٩٧	إجمالي المطلوبات

مجموعة الطيار للسفر
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
(غير مراجعة)
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م
(ريال سعودي)

٨. ربحية السهم

تم احتساب ربحية السهم من ربح التشغيل والمصروفات الأخرى وصافي ربح الفترة الحالية و المقارنة باستخدام الأسهم العادية القائمة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م والبالغة ٨٠ مليون سهم (٢٠١١ م: ٨٠ مليون سهم).

٩. الارتباطات الرأسمالية

لدى المجموعة ارتباطات رأسمالية متعلقة بمبنى المجموعة الجديد والتي قدرت بمبلغ ١٧,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م (٢٠١١ م: لا يوجد لدى المجموعة أي التزامات رأسمالية).

١٠. الالتزامات المحتملة

بلغت الالتزامات المحتملة للمجموعة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م مبلغ ١٢١ مليون ريال سعودي (٢٠١١ م: ١١٥ مليون ريال سعودي) مقابل ضمانات بنكية صادرة بواسطة بنوك المجموعة تتعلق بخطابات ضمان لمناقصات ومدفوعات مقدمة.

١١. نتائج الفترة الأولية

إن النتائج الأولية الموحدة عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م قد لا تكون مؤشراً دقيقاً لنتائج النشاط عن كامل العام .