

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
وشركاتها التابعة
القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
(غير مدققة)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
وتقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات

تلفون +٩٦٦ ١١ ٨٧٤ ٨٥٠٠
فكس +٩٦٦ ١١ ٨٧٤ ٨٦٠٠
www.kpmg.com.sa
رقم الترخيص ٤٦/١١/٣٢٣ بتاريخ ١٤١٢/٩/٧ هـ

كي بي إم جي الفوزان والسدحان
برج كي بي إم جي
طريق صلاح الدين الأيوبي
ص.ب ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية

تقرير فحص محدود على القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة

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

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموحدة المرفقة لشركة مجموعة الطيار للسفر القابضة وشركاتها التابعة (ويشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥م، وقائمة الدخل الأولية الموحدة لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥م، والقوائم الأولية الموحدة للتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات الموجزة المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة هي مسؤولية إدارة المجموعة التي أعدتها وقد تم تقديمها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسئوليتنا 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 نبدي 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 المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

عن كي بي إم جي الفوزان والسدحان



عبد الله حمد الفوزان
ترخيص رقم ٣٤٨



الرياض في: ١٢ شوال ١٤٣٦ هـ
الموافق: ٢٨ يوليو ٢٠١٥م

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية الموحدة (غير مدققة)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
(ريال سعودي)

٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (معدلة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٥ م إيضاح	الموجودات
١,٤٤٣,٥٥٤,٠٤٣	١,٩٥٨,٦٣٧,٦٦٢	١,٦٨٠,١٤١,٠٢٠	موجودات متداولة
١,٠١٦,٩٢٤,١٧٤	٨٥٥,٣٨٣,٤٨٦	٩٧١,٣٣٩,٩١٤	النقدية وما في حكمها
١٩,٧٦٧,٨٨٨	٢٣,٥١٨,٤٥٦	٣٢,٩٧٣,١٨٥	نعم مدينة تجارية، صافي
٥٤٣,٨٠٨,١٨٦	٦٠٩,٠٣١,٤٢٤	٥٢٩,١٧٥,٤٥١	مستحق من أطراف ذات علاقة
٣,٠٢٤,٠٥٤,٢٩١	٣,٤٤٦,٥٧١,٠٢٨	٣,٢١٣,٦٢٩,٥٧٠	مصرفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
			إجمالي الموجودات المتداولة
١٠٧,٠٠٦,٥٧٨	٨٩,٠٤٠,٧٣١	٧٧,٨٩٢,٤٣٥	موجودات غير متداولة
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	استثمارات في شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٦,٦٨٤,١٤٥	استثمارات عقارية
٢٧٦,٠٧٧,٠٥٣	٣٠٠,٢٠٠,٨٣٧	٣١٠,٣٠٥,٧٨٥	استثمارات متاحة للبيع
٨٨٦,٨٤٠,٦٩٢	١,٣١٨,٣٠٨,٦٩٢	١,٣٤٤,٨٠٣,٦٠٤	موجودات غير ملموسة، صافي
٣٥٩,٧٤٧,٠٩٧	٣٥٩,٧٤٧,٠٩٧	٣٥٩,٧٤٧,٠٩٧	أصول ثابتة، صافي
٩٤٦,٢٣٩,٦٧٨	٦٦١,٢٥٨,٤٩٥	٢,٢١٦,٤٧٥,١٢٤	مشتريات تحت التنفيذ قيد الاستبعاد
٢,٦٠١,٩١١,٠٩٨	٢,٧٥٤,٥٥٥,٨٥٢	٤,٣٤٠,٩٠٨,١٩٠	مشتريات تحت التنفيذ
٥,٦٢٥,٩٦٥,٣٨٩	٦,٢٠١,١٢٦,٨٨٠	٧,٥٥٤,٥٣٧,٧٦٠	إجمالي الموجودات غير المتداولة
			إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
١٨,٧٠٠,١٨١	١٤,٧٨٢,١١٧	١٣٧,٦٧٨,٧٦٢	مطلوبات متداولة
٧١٢,٠٨٥,٣٠٦	٤٥٩,٢٩٩,٣١٨	٢٥٢,٤٨٠,٠٠٠	بنوك سحب على المكشوف
—	—	٦١,٤٣٣,٦٢٢	قروض قصيرة الأجل
٧٤٤,٤٢٩,٥٩١	١,٠٤٠,٩٤٦,٣٤٣	٩٧١,٧٠٣,١١٣	الجزء المتداول من القرض طويل الأجل
١,٠٤٢,٦٦٩,٨٨٠	١,٦٠٤,٣١٢,٤٣٤	١,٢٠٠,٨٦٧,١٣٦	نعم دائنة تجارية
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى
١٠٠,٩٧٨,٦٧٣	٩١,١٥٥,٢٣٦	٩٩,١٢١,٥٣٣	مخصصات
٢٩,٩٥٣,٩١٥	٤٣,٣٠٠,٠٦٧	٣٦,٢٧٧,٦١٣	مستحق لأطراف ذات علاقة
٢,٦٧٣,٨١٧,٥٤٦	٣,٢٧٨,٧٩٥,٥١٥	٢,٧٨٤,٥٦١,٧٧٩	مخصص الزكاة وضريبة الدخل
			إجمالي المطلوبات المتداولة
—	—	١,١٧٠,٧٠٥,٠٢٦	مطلوبات غير متداولة
٥٤,٤٧٩,٣٠٠	٥٧,٣٠٠,٢٠١	٦٨,٥٢٢,١٤٤	قرض طويل الأجل
٥٤,٤٧٩,٣٠٠	٥٧,٣٠٠,٢٠١	١,٢٣٩,٢٢٧,١٧٠	مكافأة نهاية الخدمة
٢,٧٢٨,٢٩٦,٨٤٦	٣,٣٣٦,٠٩٥,٧١٦	٤,٠٢٣,٧٨٨,٩٤٩	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
			إجمالي المطلوبات
			حقوق الملكية
١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	حقوق مساهمي الشركة:
٣٠٤,٣٨٤,٤٨٦	٤١٩,٧٠٥,٣٣٣	٤١٩,٧٠٥,٣٣٣	رأس المال
(١٨,٥٩٨,٨٤٢)	(١٨,٧١٩,٩٦٤)	(٣٦,٣٩١,٩٤١)	إحتياطي نظامي
—	—	١,٧٩٠,٨٩٥	فروق ترجمة عملات عن أنشطة أجنبية
٨٦٤,٢٠١,٣٤٩	٩٤٠,٢٩٢,٧٥٤	١,١٢١,٤٦٥,٦٦٩	إحتياطي القيمة العادلة
٢,٦٤٩,٩٨٦,٩٩٣	٢,٨٤١,٢٧٨,١٢٣	٣,٥٠٦,٥٦٩,٩٥٦	أرباح مبقاة
٢٤٧,٦٨١,٥٥٠	٢٣,٧٥٣,٠٤١	٢٤,١٧٨,٨٥٥	إجمالي حقوق المساهمين
٢,٨٩٧,٦٦٨,٥٤٣	٢,٨٦٥,٠٣١,١٦٤	٣,٥٣٠,٧٤٨,٨١١	حقوق الملكية غير المسيطرة
٥,٦٢٥,٩٦٥,٣٨٩	٦,٢٠١,١٢٦,٨٨٠	٧,٥٥٤,٥٣٧,٧٦٠	إجمالي حقوق الملكية
			إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة.
تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة الظاهرة من صفحة (١) إلى (١٤) من قبل مجلس الإدارة في ١٢ شوال ١٤٣٦ هـ الموافق ٢٨ يوليو ٢٠١٥ م وتم توقيعها نيابة عنهم بواسطة:

يوسف موسى يوسف
المدير المالي للمجموعة

عبدالله ناصر الداود
الرئيس التنفيذي

د. ناصر بن عقيل الطيار
نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل الأولية الموحدة (غير مدققة)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
(ريال سعودي)

للفترة المنتهية في		للفترة المنتهية في			
٣٠ يونيو ٢٠١٤ م	٣٠ يونيو ٢٠١٥ م	٣٠ يونيو ٢٠١٤ م	٣٠ يونيو ٢٠١٥ م	إيضاح	
٣,٧٦٨,٢٥٦,٩١٠	٤,٥٣٩,٤٧٠,٢٤٤	١,٩٧٧,٩٤٨,٧٠١	٢,٣٨٦,٨٨٦,٢٥٦	١٢	الإيراد
٢,٩٢٨,٨٠٢,٣١١	(٣,٥٤٣,٦١٩,٠٢٨)	(١,٥٠١,٧٥٧,٣٣٧)	(١,٨٣٢,١١٥,١٣٠)		تكلفة الإيراد
٨٣٩,٤٥٤,٥٩٨	٩٩٥,٨٥١,٢١٦	٤٧٦,١٩١,٣٦٤	٥٥٤,٧٧١,١٢٦	١٢	مجموع الربح
(١١٦,٨٢٢,٢٧٩)	(١٣٩,٤٠٢,٩٩٣)	(٥٩,٩٣١,٦٣٧)	(٧٤,٦٩٤,٥٢٥)		مصروفات بيع وتسويق
(١٣٤,٩٤٦,٠٩٥)	(١٨٨,٥١٩,٤٧٧)	(٧٠,٧٠١,١٧١)	(٩٦,٤٦٨,٦٦١)		مصروفات إدارية وعمومية
١,٥٦٨,٢٦٦	(٣,٨٩٨,٢٩٦)	(٦٧٥,٦٦٦)	(١,٣٧٤,٥٧٠)		حصة الشركة في (خسائر) / أرباح شركات مستثمر فيها وفقاً لطريقة حقوق الملكية
—	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	—	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	١	خسائر انخفاض شركات مستثمر فيها وفقاً لطريقة حقوق الملكية
٥١,٦٤٨,٧٦٧	٦٠,٩٩٥,١٣٠	٣٠,٢٦٨,٩١٩	٤٢,٣٢١,٤١٠		إيرادات تشغيلية أخرى، صافي
٦٤٠,٩٠٣,٢٥٧	٧٠٥,٠٢٥,٥٨٠	٣٧٥,١٥١,٨٠٩	٤٠٤,٥٥٤,٧٨٠		ربح التشغيل
٢٨,٩١٧,٩١١	١,٩٨٥,٥٥١	(٢٠١,٧٤١)	١,٧٣٥,٨٣٥		أرباح/(خسائر) من بيع ممتلكات ومعدات
٨,٣٨٤,٨١٣	٤,٤٤٣,٠٦٢	٢,٢٦٠,٥٢٥	٤,١٦٨,٦٢٤		إيرادات تمويلية
(٦,٤٥٢,١٣١)	(٦,١٠٨,٥٦٣)	(٤,٢٤٦,٦٤٥)	(٣,٤٨٠,١٥٦)		مصروفات تمويلية وبنكية
٣٠,٨٥٠,٥٩٣	٣٢٠,٠٥٠	(٢,١٨٧,٨٦١)	٢,٤٢٤,٣٠٣		إيرادات/(مصروفات) أخرى، صافي
٦٧١,٧٥٣,٨٥٠	٧٠٥,٣٤٥,٦٣٠	٣٧٢,٩٦٣,٩٤٨	٤٠٦,٩٧٩,٠٨٣		صافي الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل وحقوق الملكية غير المسيطرة
(١٩,٩٧٨,٢٤٢)	(٢١,٢٠٧,٥٩٨)	(٨,٧٨٠,٦٥٧)	(١٠,٢٩٥,٨٢٤)		الزكاة وضريبة الدخل
٦٥١,٧٧٥,٦٠٨	٦٨٤,١٣٨,٠٣٢	٣٦٤,١٨٣,٢٩١	٣٩٦,٦٨٣,٢٥٩		صافي الربح قبل حقوق الملكية الغير مسيطرة
(٨,٠٨٨,٥٤٧)	(٢,٩٦٥,١١٧)	(٤٩٠,٤٠٢)	(١,١٣٥,٠٨٧)		حقوق الملكية غير المسيطرة
٦٤٣,٦٨٧,٠٦١	٦٨١,١٧٢,٩١٥	٣٦٣,٦٩٢,٨٨٩	٣٩٥,٥٤٨,١٧٢		صافي ربح الفترة
٣,٢٠	٣,٥٣	١,٨٨	٢,٠٢	١٣	ربحية السهم من ربح التشغيل
٠,١٥	٠,٠٠	(٠,٠١)	٠,٠١	١٣	ربحية/(خسارة) السهم من الإيرادات/(المصروفات)/ الأخرى، صافي
٣,٢٢	٣,٤١	١,٨٢	١,٩٨	١٣	ربحية السهم الأساسية من صافي ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة.



٢




شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة (غير مدققة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥م
(ريال سعودي)

٣٠ يونيو ٢٠١٤م	٣٠ يونيو ٢٠١٥م	
٦٤٣,٦٨٧,٠٦١	٦٨١,١٧٢,٩١٥	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٢٣,١٩٠,٧٩٢	٣٨,١٠٨,٧٦٧	صافي ربح الفترة
(٢٨,٩١٧,٩١١)	(١,٩٨٥,٥٥١)	تسويات لمطابقة صافي الربح مع صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) الأنشطة التشغيلية:
(٥,٠٢١,٥٥٧)	(١٣,٣٦٣,٠٩٦)	إهلاكات وإطفاءات
(١,٥٦٨,٢٦٦)	٣,٨٩٨,٢٩٦	أرباح من بيع أصول ثابتة
١٢,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	أرباح ناتجة من فروق ترجمة عملات عن كيانات أجنبية
٨,٠٨٨,٥٤٧	٢,٩٦٥,١١٧	نصيب الشركة من خسائر/(أرباح) في شركات مستثمر فيها وفقاً لطريقة حقوق الملكية
٦,٤٥٢,١٣١	٦,١٠٨,٥٦٣	خسائر إنخفاض شركات مستثمر فيها وفقاً لطريقة حقوق الملكية
٩,٢٤٣,٤٤٨	١٢,٨١٦,٨٧٨	مخصص ذمم مدينة تجارية مشكوك في تحصيلها
١٩,٩٧٨,٢٤٢	٢١,٢٠٧,٥٩٨	حقوق الملكية غير المسيطرة
٦٨٧,١٣٢,٤٨٧	٧٧٥,٩٢٩,٤٨٧	نفقات بنكية وتمويلية
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		مخصص الزكاة وضريبة الدخل
(٣٩٦,٢١٧,٣١٨)	(١٢٠,٩٥٦,٤٢٨)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
١٠,٤٧٩,٦٤٧	(٩,٤٥٤,٧٢٩)	نم مدينة تجارية
(٥٣,٦٧٢,٧٩٨)	٧٩,٨٥٥,٩٧٣	مستحق من أطراف ذات علاقة
(٦٣,٠٧١,١٠٤)	(٦٩,٢٤٣,٢٢٩)	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
(١٧,٧٠٤,٣٥٤)	٧,٩٦٦,٢٩٦	نم دائنة تجارية
(٥٣٤,٣٣١,٧٦٦)	(٤٠٤,١١٠,٩٧٥)	مستحق لأطراف ذات علاقة
(١,٨٧٥,٦٤٩)	(١,٥٩٤,٩٣٥)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٥,٨٢٠,٥٢٤)	(٥,٤٤٢,٨٨٦)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
(٣٤,٦٥٥,٥٠٤)	(٢٨,٢٣٠,٠٥٢)	عوامل ومصرفات بنكية مدفوعة
(٤٠٩,٧٣٦,٨٨٣)	٢٢٤,٧١٨,٥٢٢	الزكاة وضريبة الدخل المدفوعة
		صافي النقدية الناتجة من/(المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
(٣,٦٧٠,٧٧٢)	(١٢,٧٥٠,٠٠٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢٤٦,٦٦٤,٥١٩)	(٦٤,٠٤٨,٣٨١)	مدفوعات لشراء استثمارات في شركات مستثمر وفقاً لطريقة حقوق الملكية
--	(٣,٨٩٣,٢٥٠)	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
٢٨,٠٩٦	--	شراء استثمارات متاحة للبيع
--	(٧,٧٢٩,٦٤٣)	توزيعات أرباح مستلمة من استثمارات في شركات مستثمر وفقاً لطريقة حقوق الملكية
١٢٣,١٣١,٦٤٤	٥,٦٩٢,٨٥٠	شراء موجودات غير ملموسة
(٤٧,٧٧٣,٧٠٠)	(٤,٨٧٤,٧٤٠)	متحصلات من بيع أصول ثابتة
--	٢,٨٩٢,٠٠٠	صافي النقدية المدفوعة للاستحواذ على شركات تابعة
(٦٦,٣٢٠,٣٢٨)	(١,٥٦١,٢٨٨,٦٧٢)	الاستحواذ على حصص في شركة تابعة
(٢٤١,٢٦٩,٥٧٩)	(١,٦٤٥,٩٩٩,٨٣٦)	صافي التغير في مشروعات تحت التنفيذ
		صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
٢١٦,١١٨,٢٧٧	(٢٠٦,٨١٩,٣١٨)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١,٣٤٧,٦٣٤	١٢٢,٨٩٦,٦٤٥	صافي التغير في قروض قصيرة الأجل
--	١,٢٣٢,١٣٨,٦٤٨	صافي التغير في بنوك سحب على المكشوف
(٢٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	--	صافي التغير في القرض طويل الأجل
--	(٥,٤٣١,٣٠٣)	توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين
(٢٢,٥٣٤,٠٨٩)	١,١٤٢,٧٨٤,٦٧٢	توزيعات أرباح مدفوعة لحقوق الملكية غير المسيطرة لشركة تابعة
(٦٧٣,٥٤٠,٥٥١)	(٢٧٨,٤٩٦,٦٤٢)	صافي النقدية الناتجة من/(المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
٢,١١٧,٠٩٤,٥٩٤	١,٩٥٨,٦٣٧,٦٦٢	صافي التغير في النقدية وما في حكمها
١,٤٤٣,٥٥٤,٠٤٣	١,٦٨٠,١٤١,٠٢٠	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
		النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٦) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة







شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة (غير مدققة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
(ريال سعودي)

إيضاح	رأس المال	إحتياطي نظامي	فروق ترجمة عملات عن أنشطة أجنبية	إحتياطي القيمة العادلة	أرباح مبقاة	إجمالي حقوق المساهمين	حقوق الملكية الغير مسيطرة	الإجمالي
٣٠ يونيو ٢٠١٤ م								
الرصيد في بداية الفترة	١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٤,٣٨٤,٤٨٦	(١٥,٥٠٢,٢٥٥)	--	٧٢٦,٢٢٨,٢٢٦	٢,٢١٥,١١٠,٤٥٧	٢٢٦,٣٩٥,٩٠٢	٢,٤٤١,٥٠٦,٣٥٩
تسويات	--	--	--	--	٣٤,٢٨٦,٠٦٢	٣٤,٢٨٦,٠٦٢	١١,٤٢٨,٦٨٨	٤٥,٧١٤,٧٥٠
الرصيد في بداية الفترة - معدل	١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٤,٣٨٤,٤٨٦	(١٥,٥٠٢,٢٥٥)	--	٧٦٠,٥١٤,٢٨٨	٢,٢٤٩,٣٩٦,٥١٩	٢٣٧,٨٢٤,٥٩٠	٢,٤٨٧,٢٢١,١٠٩
صافي ربح الفترة	--	--	--	--	٦٤٣,٦٨٧,٠٦١	٦٤٣,٦٨٧,٠٦١	٨,٠٨٨,٥٤٧	٦٥١,٧٧٥,٦٠٨
أسهم منحة	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	--	--	--	(٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	--	--	--
استحواذ على شركات تابعة	--	--	--	--	--	--	١,٧٦٨,٤١٣	١,٧٦٨,٤١٣
فروق ترجمة عملات عن أنشطة أجنبية	--	--	(٣,٠٩٦,٥٨٧)	--	--	(٣,٠٩٦,٥٨٧)	--	(٣,٠٩٦,٥٨٧)
توزيعات أرباح للمساهمين	--	--	--	--	(٢٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	--	(٢٤٠,٠٠٠,٠٠٠)
الرصيد في نهاية الفترة	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٤,٣٨٤,٤٨٦	(١٨,٥٩٨,٨٤٢)	--	٨٦٤,٢٠١,٣٤٩	٢,٦٤٩,٩٨٦,٩٩٣	٢٤٧,٦٨١,٥٥٠	٢,٨٩٧,٦٦٨,٥٤٣
٣٠ يونيو ٢٠١٥ م								
الرصيد في بداية الفترة	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤١٩,٧٠٥,٣٣٣	(١٨,٧١٩,٩٦٤)	--	٩٤٠,٢٩٢,٧٥٤	٢,٨٤١,٢٧٨,١٢٣	٢٣,٧٥٣,٠٤١	٢,٨٦٥,٠٣١,١٦٤
صافي ربح الفترة	--	--	--	--	٦٨١,١٧٢,٩١٥	٦٨١,١٧٢,٩١٥	٢,٩٦٥,١١٧	٦٨٤,١٣٨,٠٣٢
أسهم منحة	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ (١)	--	--	--	(٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	--	--	--
توزيعات أرباح مدفوعة لحقوق الملكية غير المسيطرة	--	--	--	--	--	--	(٥,٤٣١,٣٠٣)	(٥,٤٣١,٣٠٣)
استحواذ على شركات تابعة (بي تو بي)	--	--	--	--	--	--	٢,٨٩٢,٠٠٠	٢,٨٩٢,٠٠٠
التخفيض في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع	--	--	--	١,٧٩٠,٨٩٥	--	١,٧٩٠,٨٩٥	--	١,٧٩٠,٨٩٥
فروق ترجمة عملات عن أنشطة أجنبية	--	--	(١٧,٦٧١,٩٧٧)	--	--	(١٧,٦٧١,٩٧٧)	--	(١٧,٦٧١,٩٧٧)
الرصيد في نهاية الفترة	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤١٩,٧٠٥,٣٣٣	(٣٦,٣٩١,٩٤١)	١,٧٩٠,٨٩٥	١,١٢١,٤٦٥,٦٦٩	٣,٥٠٦,٥٦٩,٩٥٦	٢٤,١٧٨,٨٥٥	٣,٥٣٠,٧٤٨,٨١١

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٦) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة







شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مدققة)
٣٠ يونيو ٢٠١٥م

١. الشركة وشركاتها التابعة وأنشطتها الرئيسية

تأسست شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة (مجموعة الطيار للسفر سابقاً) شركة مساهمة سعودية مسجلة في مدينة الرياض بالملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٤٨٠٣٩ الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ٢٤ رجب ١٤١٨هـ الموافق ٢٤ نوفمبر ١٩٩٧م (يطلق عليها فيما بعد "الشركة" أو "الشركة الأم").

بتاريخ ٤ مارس ٢٠١٥م وافقت الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة على منح أسهم مجانية لزيادة رأس مال الشركة وذلك عن طريق توزيع أسهم منحه بعدد سهم واحد لكل ثلاثة أسهم بإستخدام رصيد الأرباح المبقاة وعليه فإن رأس المال بعد تسجيل الزيادة أصبح ٢ مليار ريال سعودي مقسم على عدد ٢٠٠ مليون سهم عادي بقيمة إسمية للسهم ١٠ ريال سعودي.

يتكون نشاط شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة من 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 الأم والشركات التابعة التالية (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة"):

أسماء الشركات التابعة	الدولة	نسب الملكية الفعلية كما في ٣٠ يونيو	السنة المالية
شركة المكتب الوطني للسياحة والسفر المحدودة	السعودية	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة الصرح للسفر والسياحة المحدودة	السعودية	٨٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة وكالة الطيار العالمية للنقل الجوي المحدودة	السعودية	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة عطلات الطيار للسفر والسياحة المحدودة	السعودية	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة الطيار للسفر والسياحة والشحن المحدودة	السعودية	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
عطلات الطيار ترافل جروب	مصر	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة الطيار للشحن والتخليص الجمركي	مصر	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة إي الطيار للسياحة	مصر	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة إي الطيار تورز	مصر	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة نايل هولداي للسياحة	مصر	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة الطيار لتأجير السيارات	مصر	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
لينا للسفر والسياحة	لبنان	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة بيلانتر هولداي	ماليزيا	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة الطيار الدولية المحدودة	السودان	٧٥٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
فرع الطيار - دبي	الإمارات	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة تقنيك لتقنية المعلومات	السعودية	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة الطيار للتطوير والاستثمار السياحي والعقاري	السعودية	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة الطيار لوساطة التأمين	السعودية	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة الطيار لتأجير السيارات	السعودية	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
مجلة المسافرين	السعودية	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة السرعة الفائقة للنقل المحدودة	السعودية	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة الموسم للسفر والسياحة المحدودة	السعودية	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة جولة لتنظيم الرحلات السياحية	السعودية	٥١٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة مواسم للسياحة وخدمات المعتمدين المحدودة	السعودية	٥١٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
الجزيرة للسفر	السعودية	٧٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
فلای أي تی	السعودية	٦٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة مثمرة للاستثمار العقاري	السعودية	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة عالم السعودية للسفر والسياحة	السعودية	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
شركة مواسم للسفر والسياحة المحدودة	المملكة المتحدة	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
إليجينت ريزورت المحدودة والشركات التابعة	المملكة المتحدة	١٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مدققة)

٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

١. الشركة وشركاتها التابعة وأنشطتها الرئيسية (يتبع)

أسماء الشركات التابعة	الدولة	نسب الملكية الفعلية كما في ٣٠ يونيو		السنة المالية
		٢٠١٥م	٢٠١٤م	
شركة النخبة لخدمات الطائرات الخاصة	السعودية	٪١٠٠	٪١٠٠	٣١ ديسمبر
شركة الهانوف للسباحة والخدمات	مصر	٪٧٠	٪٧٠	٣١ ديسمبر
شركة مواسم المحدودة (سابقا كو-اب للسفر ١)	المملكة	٪١٠٠	--	٣١ ديسمبر
كونكتينغ للتجارة والخدمات	لبنان	٪٥١	--	٣١ ديسمبر
شركة وكالة فيفا للسفر والسياحة	السعودية	٪١٠٠	--	٣١ ديسمبر
الشركة السعودية لسياحة المؤتمرات والفعاليات*	السعودية	٪١٠٠	--	٣١ ديسمبر
فاضل والتكامل للتكنولوجيا ش م م	عمان	٪١٠٠	--	٣١ ديسمبر
مجموعة بي تو بي للسفر *	أسبانيا	٪٨٠	--	٣١ ديسمبر

مجموعة توبي تو للسفر

مجموعة تو بي تو شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في ألبانيا بموجب السجل التجاري رقم ٢٠١٤C٣٦٨٨٤٧٠٣٠٤X. تم تأسيسها حديثاً وتعمل في السفر والسياحة والخدمات المرتبطة بها.

كما تتضمن القوائم المالية الأولية المحرزة الموحدة الاستثمارات التالية:

نسب الملكية الفعلية ٣٠ يونيو		السنة المالية	
٢٠١٤م	٢٠١٥م		
٣١ ديسمبر	٣٠٪	اليمن	شركة فيلكس للطيران المحدودة
٣١ ديسمبر	٣٠٪	الكويت	شركة الشامل الدولية القابضة كى. أس. سى (مقفلة) (١)
٣١ ديسمبر	٤٩٪	كندا	شركة عمرو للسباحة
٣١ ديسمبر	٤٩٪	الإمارات	شركة الطيار للسفر والسياحة – أبو ظبي
٣١ ديسمبر	٧٠٪	السعودية	شركة تقنيك للاتصالات (٢)
٣١ ديسمبر	٣٥٪	السعودية	شركة توشير للتقنية الناشئة
٣١ ديسمبر	٤٤,٣٪	الإمارات	نت للسياحة
٣١ ديسمبر	--	جزر فيرجين	كريم انكوربوريشن
٣١ ديسمبر	٢٠٪	السعودية	الشركة السعودية للضيافة الأثرية (٣)

(١) خلال الفترة قامت الإدارة بمراجعة القيمة الدفترية شركة الشامل الدولية القابضة في ضوء مستويات النشاط الحالية والمتوقعة. ونتيجة لذلك فقد تم الاعتراف بنقائص انخفاض بلغت ٢٠ مليون ريال سعودي.

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

(٣) الشركة السعودية للضيافة الأثرية هي شركة مساهمة مقفلة تم تأسيسها مجدداً في المملكة العربية السعودية وتعمل في إدارة وتطوير المناطق السياحية والسكن ومرافق الضيافة التراثية.

<u>استثمارات متاحة للبيع</u>	<u>دولة التأسيس</u>	<u>نسب الملكية الفعلية</u>		<u>السنة المالية</u>
		<u>٣٠ يونيو ٢٠١٥ م</u>	<u>٣٠ يونيو ٢٠١٤ م</u>	
طيران الوفير	المملكة العربية السعودية	٪١٢,٧٥	٪١٢,٧٥	٣١ ديسمبر
شركة الطائف للاستثمار والسياحة	المملكة العربية السعودية	٪٠,٠٩	٪٠,٠٩	٣١ ديسمبر
الشركة السعودية للخدمات الأرضية	المملكة العربية السعودية	٪٠,٠٤	--	٣١ ديسمبر

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مدققة)
٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

٢. أسس الإعداد

(أ) الالتزام بالمعايير المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة المرفقة وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين الملائمة للتقارير المالية الأولية. تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للفترة لتتماشى مع طريقة العرض للفترة الحالية. تم عرض أرقام المقارنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م للأغراض إيضاحية فقط.

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة للإصدار بتاريخ ١٢ شوال ١٤٣٦ هـ (الموافق ٢٨ يوليو ٢٠١٥ م).

(ب) أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية (باستثناء الاستثمارات المتاحة للبيع والتي يتم إظهارها بقيمتها العادلة حال توافرها) 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) استخدام الحكم والتقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة من الإدارة استخدام الحكم والتقديرات والإفتراسات التي قد تؤثر في تطبيق السياسات وعلى المبالغ المبينة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

تتم مدققة التقديرات والإفتراسات المتعلقة بها على أساس مستمر. مدققة التقديرات المحاسبية يتم إظهارها في فترة المدققة والفترات المستقبلية التي تتأثر بها.

المعلومات المتعلقة بالتقديرات الهامة التي استخدمت في تطبيق السياسات المحاسبية والتي لها تأثير جوهري في القوائم المالية ضمن بنود القوائم المالية التالية:

- ذمم مدينة تجارية
- أصول ثابتة
- موجودات غير ملموسة

المعلومات المتعلقة بالإفتراسات والتقديرات الغير مؤكدة والتي لها مخاطر هامة قد تؤدي إلى تعديل جوهري خلال السنة المالية التالية درجت ضمن بنود القوائم المالية التالية:

- مخصص الذمم المدينة
- انخفاض قيمة الموجودات غير الملموسة
- مشروعات تحت التنفيذ قيد الاستبعاد
- مخصصات أخرى

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مدققة)
٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
(ريال سعودي)

٣. السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة قبل المجموعة في إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة تتفق مع تلك السياسات الموضحة في القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م.
يجب أن تقرأ القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة مع القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م.

٤. موجودات غير ملموسة، صافي

٣٠ يونيو ٢٠١٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٥ م	
٢١٧,٠٤٣,١٣٤	٢٤٦,١٦٨,٢٤١	٢٤٦,٥٨٢,٨٨١ (١)	الشهرة
٢٥,٧٤٧,٨٤٥	٢٤,٠٨١,٩٩٢	٢٣,٦٤٦,٥٤٢	علامة تجارية
٢٥,٢٥٧,٦٣٤	٢١,٢٨٥,٣٥٨	٢٠,٣٠٩,٢٩٧	قائمة العملاء
٨,٠٢٨,٤٤٠	٨,٦٦٥,٢٤٦	١٩,٧٦٧,٠٦٥	برامج حاسب آلي
٢٧٦,٠٧٧,٠٥٣	٣٠٠,٢٠٠,٨٣٧	٣١٠,٣٠٥,٧٨٥	

(١) الشهرة

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

٣٠ يونيو ٢٠١٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٥ م	
٦,٢١٢,٣١١	٦,٢١٢,٣١١	٦,٢١٢,٣١١	المكتب الوطني للسياحة والسفر - السعودية
١١,٦٠٠,٠٠٠	١١,٦٠٠,٠٠٠	١١,٦٠٠,٠٠٠	وكالة الصرح للسفر والسياحة - السعودية
٢٦,٢٩٧,٢٧٤	٢٦,٢٩٧,٢٧٤	٢٦,٢٩٧,٢٧٤	شركة إي الطيار تورز - مصر*
١٣,٣٩٠,٣٧٢	١٣,٣٩٠,٣٧٢	١٣,٣٩٠,٣٧٢	شركة الطيار لتأجير السيارات - مصر*
١٣,٨٠٥,١١٨	١٣,٨٠٥,١١٨	١٣,٨٠٥,١١٨	شركة إي الطيار للسياحة - مصر*
١٣,٦٠٣,٤٤٨	١٣,٦٠٣,٤٤٨	١٣,٦٠٣,٤٤٨	شركة نايل هولداي للسياحة - مصر*
٢,٧١٨,٤٧٩	٢,٧١٨,٤٧٩	٢,٧١٨,٤٧٩	لينا للسفر والسياحة - لبنان
٤٤,٥٠٠,٠٠٠	٤٤,٥٠٠,٠٠٠	٤٤,٥٠٠,٠٠٠	شركة الطيار لتأجير السيارات - السعودية
١,٤٢٦,٦٤٤	١,٤٢٦,٦٤٤	١,٤٢٦,٦٤٤	مجلة المسافرين - السعودية
١٣,٧٥٠,٠٠٠	١٣,٧٥٠,٠٠٠	١٣,٧٥٠,٠٠٠	شركة الموسم للسياحة والسفر
١,٥٧٨,٢٤٧	١,٥٧٨,٢٤٧	١,٥٧٨,٢٤٧	شركة جولة لتنظيم الرحلات السياحية
٢١,٢٣٥,٠٠٠	٢١,٢٣٥,٠٠٠	٢١,٢٣٥,٠٠٠	شركة مواسم للسياحة وخدمات المعتمرين المحدودة
٢,٠١٤,٠٠١	٢,٠١٤,٠٠١	٢,٠١٤,٠٠١	الجزيرة للسفر
٣٧,٥١٧,٦٦٢	٣٧,٥١٧,٦٦٢	٣٧,٥١٧,٦٦٢	إلجينت ريزورت المحدودة
٣٦,٨٢٩,٠٢٠	٣٦,١٥٦,٦٢٤	٣٦,١٥٦,٦٢٤	شركة الهاتف للسياحة وخدمات السفر
--	١١,٦٥٢,٩٢٩	١١,٦٥٢,٩٢٩	شركة كو- اب للسفر المحدودة
--	٧,٥٦٩,٦٤٦	٧,٥٦٩,٦٤٦	كونكتينغ للتجارة والخدمات
--	١٦,٨٤٦,٢٨٦	١٦,٨٤٦,٢٨٦	شركة وكالة فيفا للسفر والسياحة
٢٤٦,٤٧٧,٥٧٦	٢٨١,٨٧٤,٠٤١	٢٨١,٨٧٤,٠٤١	
٣,٢٨٤,٠٣٧	(٢,٩٨٧,٣٢١)	(٢,٥٧٢,٦٨١)	فروق ترجمة عملات أجنبية
٢٤٩,٧٦١,٦١٣	٢٧٨,٨٨٦,٧٢٠	٢٧٩,٣٠١,٣٦٠	إجمالي
(٣٢,٧١٨,٤٧٩)	(٣٢,٧١٨,٤٧٩)	(٣٢,٧١٨,٤٧٩)	خسائر الإنخفاض (١)
٢١٧,٠٤٣,١٣٤	٢٤٦,١٦٨,٢٤١	٢٤٦,٥٨٢,٨٨١	الصافي

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مدققة)
٣٠ يونيو ٢٠١٥م
(ريال سعودي)

٤. موجودات غير ملموسة، صافي (يتبع)

(١) نتجت خسائر الانخفاض بسبب وجود ظروف عدم تأكد متعلقة بالأحوال السياسية في جمهورية مصر العربية بمبلغ ٣٠ مليون ريال سعودي وهذا بالإضافة إلى خسائر الانخفاض في الشهرة الخاصة بشركة لنا للسفر والسياحة والتي بلغت ٢,٧ مليون ريال سعودي.

إن قيمة الأصول والالتزامات بالإضافة إلى الالتزامات المحتملة المعترف بها في تاريخ الاستحواذ هي قيمتها الدفترية قبل الاستحواذ. تعتبر إدارة المجموعة أن القيمة الدفترية للأصول والالتزامات والالتزامات المحتملة قبل الاستحواذ هي القيمة العادلة المقدرة. تتعلق الشهرة التي تم الاعتراف بها بشكل أساسي في المهارات الفنية والتقنية لفريق عمل النشاط المستحوذ عليه والدعم المتوقع الحصول عليه من دمج هذه الشركات في أنشطة المجموعة.

٥. الأصول الثابتة، صافي

تمثلت أهم التغيرات في بند الأصول الثابتة منذ ٣٠ يونيو ٢٠١٤م في مبلغ ٣٥١ مليون ريال سعودي تتمثل في عقارات محولة من بند الأعمال الرأسمالية بشركة مثمرة للاستثمار العقاري بالإضافة إلى مبلغ ١٨٤ مليون ريال سعودي يخص إضافات لأراضي بواسطة المجموعة.

٦. أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

قامت المجموعة خلال فبراير ٢٠١٥م بشراء فندق في مكة المكرمة بمبلغ ١,٥ مليار ريال سعودي. تم تمويله من خلال الحصول على قرض طويل الأجل كما أن الفندق المشار إليه مرهون كضمان للقرض طويل الأجل (إيضاح ١٠). لم يتم بعد الانتهاء من أعمال تطوير الفندق وعليه تم تسجيل المبلغ في الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ.

أعمال رأسمالية قيد الاستبعاد

يتمثل البند في بعض قطع الأراضي وفندق تحت الانشاء بإجمالي مبلغ ٣٦٠ مليون ريال سعودي والتي تم إدراجها في مشروع توسعة الحرم المكي ومشروعات أخرى في مكة. خلال عام ٢٠١٣م، وعليه ستقوم السلطات المحلية المعنية بالاستحواذ على هذه المشروعات. لا تتوقع شركة مثمرة للاستثمار العقاري أن يتم الإنتهاء من الإستحواذ المشار إليها خلال الإثنى عشر شهر التالية لتاريخ القوائم المالية. بالإضافة إلى ذلك لا تتوقع الإدارة أي خسارة تنتج عن إستحواذ السلطات المحلية على هذه المشروعات.

٧. سحب على المكشوف

٣٠ يونيو ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٥م	
١٦,١٩٧,٥٨٤	٩,٨٤٦,٧٥٧	٧٢٣,٦٨٠	تورق
٤٩١,٤٨٤	٤٠,٩٤٨	١٣٦,٣٧٦,٥٠٨	مراجعة
٢,٠١١,١١٣	٤,٨٩٤,٤١٢	٥٧٨,٥٧٤	سحب على المكشوف- أرصدة أخرى (١)
١٨,٧٠٠,١٨١	١٤,٧٨٢,١١٧	١٣٧,٦٧٨,٧٦٢	

(١) إن أرصدة السحب على المكشوف تتعلق ببعض بالشركات الأجنبية التابعة للمجموعة ومن المتوقع سدادها في الفترة اللاحقة لتاريخ القوائم المالية الأولية.

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مدققة)
٣٠ يونيو ٢٠١٥
(ريال سعودي)

٨. قروض قصيرة الأجل

٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٥	
٥٠٠,١٣٧,٤٥٥	٤٥٢,٠١٤,١٥٧	--	قروض بنكية قصيرة الأجل (مرابحة) - شركة مثمرة للاستثمار العقاري (١)
٢٠٠,٣٩٣,٦٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٢٤٢,٤٨٠,٠٠٠	قروض بنكية قصيرة الأجل (مرابحة) - أخرى (٢)
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	قروض بنكية قصيرة الأجل (تورق)
٦,٥٥٤,٢٥١	١,٢٨٥,١٦١	--	قروض بنكية قصيرة الأجل - أخرى
<u>٧١٢,٠٨٥,٣٠٦</u>	<u>٤٥٩,٢٩٩,٣١٨</u>	<u>٢٥٢,٤٨٠,٠٠٠</u>	

- (١) تم سداد القروض قصيرة الأجل من شركة مثمرة للاستثمار العقاري خلال الربع الأول من ٢٠١٥ م.
(٢) تم الحصول على القروض قصيرة الأجل من بنوك محلية وفقاً للشروط الاعتيادية.

٩. مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى

تتضمن المصروفات المستحقة والأرصدة الدائنة الأخرى دفعات مقدمة من بعض العملاء. وقد بلغ رصيد الدفعات المقدمة المذكورة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م مبلغ ٩٦٤ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م: ١,٣٣ مليار ريال سعودي, ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م: ٨٣١ مليون ريال سعودي).

١٠. قرض طويل الأجل

خلال فبراير ٢٠١٥ م تم الحصول على قرض طويل الأجل (تورق) من أحد البنوك المحلية بمبلغ ١,٢٣ مليار ريال سعودي لتمويل الاستحواذ على فندق في مكة المكرمة (إيضاح ٦). تم منح القرض باستخدام معدل الفائدة معدل الفائدة السائد بين البنوك السعودية (سايبور) زائداً هامش محدد في اتفاقية القرض. يتم سداد القرض في أقساط متساوية خلال ١٠ سنوات. إن القرض مضمون مقابل الفندق المشار إليه في مكة المكرمة. خلال ٢٠١٥ م تم رسملة مصروفات تمويلية بلغت ١٤,٤ مليون ريال سعودي على أعمال رأسمالية تحت التنفيذ خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥.

١١. حقوق الملكية غير المسيطرة

خلال الربع الثالث من ٢٠١٤ م استحوذت المجموعة على الملكية المتبقية البالغة ٢٥٪ من شركة مثمرة للاستثمار العقاري لزيادة إجمالي الملكية إلى ١٠٠٪ من ٧٥٪. نتج عن هذا استبعاد حقوق الملكية الغير مسيطرة السابق الاعتراف بها والبالغة ٢٢٤ مليون ريال سعودي.

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مدققة)
٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
(ريال سعودي)

١٢. التقارير القطاعية

تتمثل قطاعات أعمال المجموعة في قطاعات الأعمال الرئيسية التالية:

- تذاكر الطيران/ حجوزات السفر والسياحة
- الشحن
- نقل وأخرى

فيما يلي بيان بإيرادات ومجمل الربح للقطاعات المذكورة:

إيرادات

عن الفترة المنتهية في

٣٠ يونيو ٢٠١٤ م	٣٠ يونيو ٢٠١٥ م	
٣,٦٦٨,٥٦٧,٣٦١	٤,٣٠٣,٥٤٢,٨٥٦	تذاكر طيران / حجوزات سفر وسياحة
٧٢,٥٥٤,٠٧٦	٨٤,٧٨٣,٣٦٦	شحن
٢٧,١٣٥,٤٧٣	١٥١,١٤٤,٠٢٢	نقل وأخرى
<u>٣,٧٦٨,٢٥٦,٩١٠</u>	<u>٤,٥٣٩,٤٧٠,٢٤٤</u>	

مجمل الربح

عن الفترة المنتهية في

٣٠ يونيو ٢٠١٤ م	٣٠ يونيو ٢٠١٥ م	
٨٢٢,٢٥٠,٨٣٨	٩٤٤,٧٧٥,٠٥٤	تذاكر طيران/ حجوزات سفر وسياحة
٦,٩٧١,٤٥٧	٨,٠١١,٠٣٦	شحن
١٠,٢٣٢,٣٠٣	٤٣,٠٦٥,١٢٦	نقل وأخرى
<u>٨٣٩,٤٥٤,٥٩٨</u>	<u>٩٩٥,٨٥١,٢١٦</u>	

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 الموجودات والمطلوبات والإهلاكات مقسمة بحسب الشركات التابعة الرئيسية في المجموعة والتي تمثلت في شركة الطيار العالمية للنقل الجوي المحدودة وشركة عطلات الطيار للسفر والسياحة المحدودة وشركة مثمرة للاستثمار العقاري وفقاً لما سيرد أدناه.

كما لم تبلغ إيرادات أي من القطاعات الأخرى المشار إليها أعلاه نسبة ١٠٪ أو أكثر من إجمالي الإيرادات الموحدة ما عدا قطاعات تذاكر الطيران وحجوزات السفر والسياحة. إن ما نسبته ٢٥٪ من إيرادات الفترة تخص جهة حكومية (٣٠ يونيو ٢٠١٤ م: ٢٨٪). إن التعاقد مع هذه الجهة الحكومية تم تجديده حتى جمادى الآخرة ١٤٣٨ هـ (الموافق فبراير ٢٠١٧ م) بنفس الشروط والأحكام.

إن المجموعة بصدد تكوين قطاع للفنادق وذلك بعد الاستحواذ على شركة مثمرة للاستثمار العقاري في ٢٠١٣ م. وكذلك الاستحواذ على الفندق المشار إليه في إيضاح ٦ خلال فبراير ٢٠١٥. كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م تمثل موجودات شركة مثمرة للاستثمار العقاري ما يتجاوز ١٠٪ من إجمالي الموجودات الموحدة كما بدأت شركة مثمرة للاستثمار العقاري بتحقيق بعض الإيرادات من النشاط الفندقى إن معظم الفنادق المملوكة لشركات المجموعة هي قيد الإنشاء يتضمن بند تتضمن الشركات الأخرى المدرجة أدناه موجودات ومطلوبات الفنادق والقرض الخاص بالاستحواذ على الفندق والذي تم الحصول عليه خلال الربع الأول من عام ٢٠١٥ م (إيضاحي ٦ و ١٠).

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مدققة)
٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
(ريال سعودي)

١٢. التقارير القطاعية (يتبع)

الإيرادات ومجمل الربح والاهلاكات والموجودات والمطلوبات المتعلقة بشركة الطيار العالمية للنقل الجوي المحدودة وشركة عطلات الطيار للسفر والسياحة المحدودة بالإضافة إلى شركة مثمرة للاستثمار العقاري هي كما يلي: -
كما في وعن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

الإيرادات	الطيار العالمية للنقل الجوي المحدودة	عطلات الطيار للسفر والسياحة المحدودة	شركة مثمرة للاستثمار العقاري	شركات أخرى / تسويات على القوائم المالية الموحدة	إجمالي
٢,٠٤٧,٠٣٢,٨٨٠	١,٠٥٣,١٨٦,٥٧١	١٦,٣٦٥,٩٨٢	١,٤٢٢,٨٨٤,٨١١	٤,٥٣٩,٤٧٠,٢٤٤	
مجمّل الربح	٤٨٠,٨٠٣,٤٣٧	٣٤٩,٦٣١,٨٦٣	١٦,٢٠٤,٤٦٤	٩٩٥,٨٥١,٢١٦	
الإهلاك	٤,٠٧٦,٤٤٣	٢,٢٥٩,٤٦٧	٦,٢٦٢,٦٤٨	٣٤,٧٧٤,٠٧٧	
إجمالي الموجودات	٣,١٩٦,٧٣٢,٩٩٢	٢,٣٣٩,٢٣٦,٣٦٩	١,٣٣١,١٤٥,٨٧٠	٧,٥٥٤,٥٣٧,٧٦٠	
إجمالي المطلوبات	١,٠٧١,٣٦٣,١٣٩	١,٠٧٥,١٩٧,٥٧١	٤٧٦,١١٤,٣٧٤	٤,٠٢٣,٧٨٨,٩٤٩	

كما في وعن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م

الإيرادات	الطيار العالمية للنقل الجوي المحدودة	عطلات الطيار للسفر والسياحة المحدودة	شركة مثمرة للاستثمار العقاري	شركات أخرى / تسويات على القوائم المالية الموحدة	إجمالي
١,٦٣٠,٧٢٥,١١٩	١,٣١٩,١٥٥,٠٣	٤٧٠,٠٠٦	٨١٧,٩٠٦,٧٥٢	٣,٧٦٨,٢٥٦,٩١٠	
مجمل الربح	٥٣٨,٠١٧,٤٧٤	٢٠٣,٦٨٦,٩٠٥	٤٦٧,١٩٣	٩٧,٢٨٣,٠٢٦	٨٣٩,٤٥٤,٥٩٨
الإهلاك	٣,٨٩٣,٤٣١	١,٩٦٨,١٣١	٤٨٩,٢٥٤	١٦,٨٣٩,٩٧٦	٢٣,١٩٠,٧٩٢
إجمالي الموجودات	٣,٢٧١,٦٣٧,٨٣٠	٢,١٤٦,٤٦٧,٠٥	١,٣٧٥,٢٩٦,٨٩	(١,١٦٧,٤٣٦,٣٩١)	٥,٦٢٥,٩٦٥,٣٨٩
إجمالي المطلوبات	١,٢٧٤,٠٧٨,٥٨٩	١,٣٤٩,٩٩٤,١٣	٥٢٢,٤٧٨,٢٨٨	(٤١٨,٢٥٤,١٦٩)	٢,٧٢٨,٢٩٦,٨٤٦

تذاكر الطيران / حجوزات السفر والسياحة

إيرادات تذاكر الطيران وحجوزات السفر والسياحة تتضمن القيمة الإجمالية لقيمة تذاكر الطيران المباعة بواسطة المجموعة متضمنة العمولة المكتسبة. وقد كانت العمولة المكتسبة على مبيعات تذاكر الطيران والسياحة كما يلي: -

عن الفترة المنتهية في

٣٠ يونيو ٢٠١٥ م	٣٠ يونيو ٢٠١٤ م
٩٤٤,٧٧٥,٠٥٤	٨٢٢,٢٥٠,٨٣٨

عمولة على مبيعات تذاكر الطيران وحجوزات السفر والسياحة

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مدققة)
٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
(ريال سعودي)

١٢. التقارير القطاعية (يتبع)

القطاعات الجغرافية

تتواجد المجموعة من خلال شركاتها التابعة في المناطق الجغرافية التالية:

المملكة العربية السعودية

جمهورية السودان

جمهورية مصر العربية

الجمهورية اللبنانية

ماليزيا

الإمارات العربية المتحدة.

المملكة المتحدة.

لم تساهم أي من القطاعات الجغرافية أعلاه بنسبة ١٠٪ أو أكثر من إجمالي الموجودات أو الإيرادات الموحدة ما عدا قطاعات المملكة العربية السعودية وبيانها كما يلي:

المملكة العربية السعودية		
كما في وعن الفترة المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٤ م	٣٠ يونيو ٢٠١٥ م	
٣,٥٩١,٠٢١,٦٥٣	٣,٩٠٣,٨٧٣,٥٠٦	الإيرادات
٨١٤,٠٦٠,٣٣٣	٩٣١,٣٨٢,٩٢٣	إجمالي الربح
٢١,٠٠١,٧١٨	٣١,٠٧٤,٧٣٥	الإهلاك
٥,٢١١,١٧٨,٣٠١	٦,٩٤٤,٤٢٢,٢٢٧	إجمالي الموجودات
٢,٣٥٠,٩٣٣,١١٣	٣,٤٥٩,٢٠٧,٣٣٩	إجمالي المطلوبات

١٣. ربحية السهم

تم احتساب ربح/خسارة السهم من ربح التشغيل وصافي الإيرادات الأخرى/(المصروفات) وصافي ربح الفترة الحالية والمقارنة باستخدام عدد الأسهم العادية القائمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م البالغة ٢٠٠ مليون سهم (٣٠ يونيو ٢٠١٤ م: ٢٠٠ مليون سهم) بعد مراعاة تعديل أرقام المقارنة بنتائج اسهم المنحة في ٤ مارس ٢٠١٥ م.

١٤. الالتزامات الرأسمالية

لدى المجموعة التزامات رأسمالية كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م بمبلغ ١٤٨,٥ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م: ١٨٠ مليون ريال سعودي, ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م: ٢٢١,٩ مليون ريال سعودي) تتعلق بصورة رئيسية بالإنشاءات الفندقية لشركة مثمرة للإستثمار العقاري وإنشاء فروع جديدة.

خلال عام ٢٠١٣ م أبرمت المجموعة عقد إيجار تشغيلي لاستئجار بعض العقارات في مكة المكرمة. خلال الربع الثاني من ٢٠١٥ م تم إنهاء هذا الاتفاقية بموافقة طرفي العقد وقد تم استرداد رصيد الدفعة المقدمة السابق سدادها للمؤجر والبالغة ٧٧ مليون ريال سعودي للمجموعة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م: ٧٧ مليون ريال سعودي, ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م: ٧٧ مليون ريال سعودي).

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مدققة)
٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
(ريال سعودي)

١٥. الإلتزامات المحتملة

لدى المجموعة في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م خطابات ضمان بمبلغ ٢٨١ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م: ٢٢٣ مليون ريال سعودي, ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م: ١٥٣,٥ مليون ريال سعودي) صادرة لصالح بعض الموردين بواسطة بنوك المجموعة.

١٦. النتائج المرحلية

نظر لعوامل موسمية تتعلق بأنشطة السفر والسياحة وعوامل أخرى, فإن نتائج المرحلية الأولية الموحدة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م قد لا تكون مؤشراً دقيقاً لنتائج النشاط عن كامل العام.