

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة وشركاتها التابعة
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ م
وتقرير الفحص المحدود

صفحة

١	تقرير فحص محدود عن القوائم المالية الأولية الموحدة
٢	قائمة المركز المالي الأولية الموحدة (غير مدققة)
٣	قائمة الدخل الأولية الموحدة (غير مدققة)
٤	قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة (غير مدققة)
٥	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة (غير مدققة)
١٥ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مدققة)

تقرير فحص محدود عن القوائم المالية الأولية الموحدة

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

نطاق الفحص :

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموحدة لشركة مجموعة الطيار للسفر القابضة "شركة مساهمة سعودية" والشركات التابعة لها (ويشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") كما في ٢٠ سبتمبر ٢٠١٦م وقائمة الدخل الأولية الموحدة لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والقوائم الأولية الموحدة للتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وكذلك الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦. إن القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة هي مسئولية إدارة الشركة التي أعدها وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

لقد كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والإستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة 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 الأولية الموحدة ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص:

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

عن الدكتور محمد العمري وشركاه



جهاد محمد العمري
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٦٢



التاريخ: ١٦ محرم ١٤٣٨هـ
الموافق: ١٧ أكتوبر ٢٠١٦م

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية الموحدة (غير مدققة)
(ريال سعودي)

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ م	إيضاح
الموجودات			
موجودات متداولة			
١,٩٤٧,٩٦٥,٠٨٢	٢,٠٠٨,٧٧٣,٠٠٣	١,٧٣٦,٥٠٠,٥٩٦	النقدية وما في حكمها
٩٦٩,٦٣٢,٨٦٥	٧٣٢,٣١٢,٣٨٣	١,٤٦٣,١٥٧,٧٥٢	ذمم مدينة تجارية، صايف
٣٥,٤٢٨,٨٥٧	١٢,٤٦٥,٠٩٦	١٤,٠٧٤,٧٩١	مستحق من أطراف ذات علاقة
٦٠٩,١٥٠,٥٢٣	٦٤٨,٣٦٣,٤٠٣	٥٩٧,٣٣٣,٥٤٣	مصروفات مدفوعة مقدماً وذمم مدينة أخرى
٣,٥٦٢,١٧٧,٣٢٧	٣,٤٠١,٩١٣,٨٨٥	٣,٨١١,٠٦٦,٦٨٢	إجمالي الموجودات المتداولة
موجودات غير متداولة			
٦٦,٨٢٣,٦١٥	١٤٩,٥٧٤,٢٢١	١,٠٥٥,٧٣٠,١٢٠	٤، ١ استثمارات في شركات زميلة
٤١٩,٧٧٣,٩٣٥	٤١٥,٩٩٥,٠٢٥	٤٠٤,٢١٢,٥٦٥	استثمارات عقارية
٥,٧٧٥,٤٦٠	٤,٥٢٤,٩٤٩	٤,١٥٤,٣١٢	استثمارات متاحة للبيع
٣١٣,٢٤٩,٤٧٦	٢٩٠,٣٥٩,٦٧٣	١٩٩,٠٦٣,٩١٧	٥ أصول غير ملموسة، صايف
٩٥٨,١٥٢,٧٩١	١,٠٢٣,٧١٠,٥٨٢	١,٠١٥,٨٧١,٩٦٣	ممتلكات ومعدات، صايف
٣٥٩,٧٤٧,٠٩٧	٣٥٩,٧٤٧,٠٩٧	٣٥٩,٧٤٧,٠٩٧	٦ أصول محتفظ بها لغرض البيع
٢,٢٨٠,٧٤٢,٧٩٦	٢,٧٧٥,٦٠٣,٦٤٣	٢,٩١٥,٥٤٨,١٧٥	٧ مشروعات تحت التنفيذ
٤,٤٠٤,٣٦٤,١٧٠	٥,٠١٩,٥١٥,١٩٠	٥,٩٥٤,٣٢٨,١٤٩	إجمالي الموجودات غير المتداولة
٧,٩٦٦,٤٤١,٤٩٧	٨,٤٢١,٤٢٩,٠٧٥	٩,٧٦٥,٣٩٤,٨٣١	إجمالي الموجودات
المطلوبات وحقوق الملكية			
مطلوبات متداولة			
٩٢,٤٦٩,٧٦٠	١٠,٨٢٤,١٠٥	٢٨,٩٦٣,٠٦٨	٨ بنك سحب على المكشوف
٣٦٩,٩٢٣,٦٤٤	١٩٨,٣٤٤,١٦١	٦٨٥,١٩٤,٩٦١	٩ قروض قصيرة الأجل
١١٩,٥٥٦,٧٦٥	١٤٢,٥٨٣,٣١٦	١٢٤,٧٢٩,٢٩٧	١١ الجزء المتداول من القرض طويل الأجل
٤,٤٨٣,٨٥٠	-	-	الجزء المتداول من عقد الايجار التمويلي طويل الأجل
٨٧٧,٤١٦,٨٢١	١,٠٠٥,٨٤١,٧٦٩	١,٣٠٠,٧٠١,١٦٢	ذمم دائنة تجارية
١,٤٦٨,٣٣٣,٨٣٩	١,٤٣٠,٨٥٤,١١٤	٦٩٩,٨٦٧,٥٨٣	١٠ مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	مخصصات
٩٦,٢٠٩,٢٠٠	٣٧٢,٩٤٧,٠٤٠	٣٣٤,٩٩٢,٠٧٤	٧ مستحق لأطراف ذات علاقة
٣٨,٤٨٤,٦٢٨	٤٨,٧٤٧,٣٥٠	٤٦,١١٥,٦٩٤	مخصص الزكاة وضريبة الدخل
٢,٩٩١,٨٦٧,٥٠٧	٣,٢٣٥,١٤١,٨٥٥	٣,٢٤٥,٠٦٣,٨٣٩	إجمالي المطلوبات المتداولة
مطلوبات غير متداولة			
١,١١١,١٨٣,٢٣٥	١,١٠٦,٩٠٥,٩٣٩	٩٩١,٦٥٥,٣٠٢	١١ قرض طويل الأجل
٧١,١٢٨,٣٢٢	٧٣,٥٧٥,٤٤٨	٧٠,٨٨٥,٤٤٣	مكافأة نهاية الخدمة
١,١٨٢,٣١١,٥٥٧	١,١٨٠,٤٨١,٣٨٧	١,٠٦٢,٥٤٠,٧٤٥	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
٤,١٧٤,١٧٩,٠٦٤	٤,٤١٥,٦٢٣,٢٤٢	٤,٣٠٧,٦٠٤,٥٨٤	إجمالي المطلوبات
حقوق الملكية			
حقوق المساهمين:			
٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٩٦,٥٠٠,٠٠٠	١ رأس المال
-	-	٧٠٧,٣٤٥,٠٠٠	علاوة الإصدار
٤١٩,٧٠٥,٣٣٣	٥٣٥,٨٦٠,٩٤٣	٥٣٥,٨٦٠,٩٤٣	إحتياطي نظامي
(٤٥,٧٢٤,٨٦١)	(٤٩,٨٥٨,٣٥٧)	(٨٣,٢٥٠,٤٢٨)	فروق ترجمة عملات عن أنشطة أجنبية
٨٨٢,٢١٠	(٣٦٨,٣٠١)	(٧٢٨,٩٣٨)	إحتياطي القيمة العادلة
١,٣٨٦,٥٨٩,١٥٠	١,٤٨٥,٦٩٣,٢٤٥	٢,١٦٧,٢٠٧,٠٩١	أرباح مبقاة
٣,٧٦١,٤٥١,٨٣٢	٣,٩٧١,٣٢٧,٥٣٠	٥,٤٢٢,٩٣٣,٦٦٨	إجمالي حقوق المساهمين
٣٠,٨١٠,٦٠١	٣٤,٤٧٨,٣٠٣	٣٤,٨٦٦,٥٧٩	حقوق الملكية غير المسيطرة
٣,٧٩٢,٣٦٢,٤٣٣	٤,٠٠٥,٨٠٥,٨٣٣	٥,٤٥٧,٧٩٠,٢٤٧	إجمالي حقوق الملكية
٧,٩٦٦,٤٤١,٤٩٧	٨,٤٢١,٤٢٩,٠٧٥	٩,٧٦٥,٣٩٤,٨٣١	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 الموحدة الظاهرة من صفحة (١) إلى (١٥) من قبل مجلس الإدارة في ١٦ محرم ١٤٣٨هـ الموافق ١٧ أكتوبر ٢٠١٦م وتم توقيعها نيابة عنهم بواسطة:

يوسف موسى يوسف
المدير المالي للمجموعة

عبدالله بن ناصر الداود
الرئيس التنفيذي

يزيد بن خالد المهيزع
عضو مجلس إدارة

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية الموحدة (غير مدققة)

(ريال سعودي)

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاح	
٢٠١٥م	٢٠١٦م	٢٠١٥م	٢٠١٦م		
٦,٤٤٦,٢٧٥,٩١٠	٦,٠٠٥,١١٨,٨٥٦	١,٩٠٦,٨٠٥,٦٦٦	١,٨٢٢,٦٠٣,٩٧٢	١٢	الإيرادات
(٥,٠٦٢,٧٠٧,٣٧٥)	(٤,٨٣٠,١١٨,٦٦٦)	(١,٥١٩,٠٨٨,٣٤٧)	(١,٤٩٧,٦٣٢,٤٣١)		تكلفة الإيرادات
١,٣٨٣,٥٦٨,٥٣٥	١,١٧٥,٠٠٠,١٩٠	٣٨٧,٧١٧,٣١٩	٣٢٤,٩٧١,٥٤١	١٢	مجموع الربح
(٢٠٣,٠٢٨,٤٨٩)	(١٨٦,٢٣٤,١٣٩)	(٦٣,٦٢٥,٤٩٦)	(٥٩,٧٧٩,٩٦٤)		مصروفات بيع وتسويق
(٢٨٩,٣٢٩,٩١٤)	(٢٧٨,٠٩٥,٣٩٦)	(١٠٠,٨١٠,٤٣٧)	(٨٥,٧٠٢,٩١٢)		مصروفات عمومية وإدارية
(٤,٩٦٨,١١٦)	(٣١,٥٢٨,٣٩٥)	(١,٠٦٩,٨٢٠)	(١٥,٠٢٩,٨٣٠)		(خسائر) استثمارات في شركات زميلة
					خسائر إنخفاض في استثمارات في
(٣٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٦,٤٣٢,٦٦٩)	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	-		شركات زميلة
-	(٧٦,٦٥١,٣٤١)		(٧,٧٣٥,٤٠٩)		خسائر الانخفاض في أصول غير ملموسة
١١٩,٢٢٠,٦٩١	١٣٤,٠٢٦,٤٧٧	٥٨,٢٢٥,٥٦١	٥٦,٧٠٠,١٨٩		إيرادات تشغيلية أخرى، صافي
٩٧٥,٤٦٢,٧٠٧	٧٣٠,٠٨٤,٧٢٧	٢٧٠,٤٣٧,١٢٧	٢١٣,٤٢٣,٦١٥		ربح التشغيل
٤,٠٥٣,٤٧٦	(٧,٩٨٦,٣٦٤)	٢,٠٦٧,٩٢٥	(١١,٠٥٩,٨٣٩)		(خسائر) أرباح بيع ممتلكات ومعدات
٩,٩٩٣,٥٨٠	٢٩,٤٧٨,٠٣٨	٥,٥٥٠,٥١٨	١٠,٣٢٥,٩٦٠		إيرادات تمويلية
-	(٤,٦١٩,٥٩٢)	-	-		خسائر استبعاد شركات تابعة
(١١,٠٥٨,٦٤٥)	(٣٢,٩٢٤,٠٠٧)	(٤,٩٥٠,٠٨٢)	(١٥,١٧٧,٢٦٦)		مصروفات تمويلية وبنكية
٢,٩٨٨,٤١١	(١٦,٠٥١,٩٢٥)	٢,٦٦٨,٣٦١	(١٥,٩١١,١٤٥)		إيرادات/(مصروفات) أخرى، صافي
٩٧٨,٤٥١,١١٨	٧١٤,٠٣٢,٨٠٢	٢٧٣,١٠٥,٤٨٨	١٩٧,٥١٢,٤٧٠		صافي الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل
					وحقوق الملكية غير المسيطرة
(٢٥,١٢٤,٠٠٧)	(٢٨,٣٨٤,٢٠٦)	(٣,٩١٦,٤٠٩)	(٨,١٧٨,٧٩٨)		الزكاة وضريبة الدخل
٩٥٣,٣٢٧,١١١	٦٨٥,٦٤٨,٥٩٦	٢٦٩,١٨٩,٠٧٩	١٨٩,٣٣٣,٦٧٢		صافي الربح قبل حقوق الملكية غير
					المسيطرة
(٧,٠٣٠,٧١٥)	(٤,١٣٤,٧٥٠)	(٤,٠٦٥,٥٩٨)	(١,٤٩٣,٦٤٥)		حقوق الملكية غير المسيطرة
٩٤٦,٢٩٦,٣٩٦	٦٨١,٥١٣,٨٤٦	٢٦٥,١٢٣,٤٨١	١٨٧,٨٤٠,٠٢٧		صافي ربح الفترة
ربحية السهم الأساسي:					
٤,٨٨	٣,٥٤	١,٣٥	١,٠٣	١٣	ربحية السهم من ربح التشغيل
					(خسارة) السهم من الإيرادات/
٠,٠١	(٠,٠٨)	٠,٠١	(٠,٠٨)	١٣	(المصروفات)/ الأخرى، صافي
٤,٧٣	٣,٣٠	١,٣٣	٠,٩١	١٣	صافي ربح الفترة

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

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة (غير مدققة)

(ريال سعودي)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في
٣٠ سبتمبر

٢٠١٥م	٢٠١٦م
٩٤٦,٢٩٦,٣٩٦	٦٨١,٥١٣,٨٤٦
٦٢,٩٦٢,٥٠٥	٧١,٢٢٩,٣٥٣
(٤,٠٥٣,٤٧٦)	٧,٩٨٦,٣٦٤
٤,٩٦٨,١١٦	٣١,٥٢٨,٣٩٥
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٦,٤٣٢,٦٦٩
-	٤,٦١٩,٥٩٢
-	٧٦,٦٥١,٣٤١
٥,٠٠٠,٠٠٠	٩٢٢,٣٩٨
١٩,٣١٩,٤٣٦	١١,٨٤٤,٧٣٤
٢٥,١٢٤,٠٠٧	٢٨,٦٨٤,٢٠٦
١,٠٨٩,٦١٦,٩٨٤	٩٢١,٤١٢,٨٩٨
(١١٦,٨١٣,٣٣٧)	(٧٣١,٧٦٧,٧٦٧)
(١١,٩١٠,٤٠١)	(١,٦٠٩,٦٩٥)
٤,٤٦٧,٧٢١	٥١,٥٢٩,٨٦٠
(١٦٤,١١٦,٦٣٧)	٢٩٤,٨٥٩,٣٩٣
٥,٠٥٣,٩٦٤	(٣٨,٤٥٤,٩٦٦)
(١٣٨,٢٥٢,٤٥١)	(٧٣٠,٩٨٦,٥٣١)
٦٦٨,٠٤٥,٨٤٣	(٢٣٥,٠١٦,٨٠٨)
(٦,٢٩٩,٣٧٢)	(١٤,٥٣٤,٧٣٩)
(٢٩,٩٣٩,٤٤٦)	(٣١,٣١٥,٨٦٢)
٦٣١,٨٠٧,٠٢٥	(٢٨٠,٨٦٧,٤٠٩)

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

صافي ربح الفترة
تسويات لمطابقة صافي الربح مع صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التشغيلية:

إهلاكات وإطفاءات
خسائر (أرباح) بيع أصول ثابتة
نصيب الشركة من خسائر استثمارات في شركات زميلة
خسائر انخفاض استثمارات في شركات زميلة
خسائر استبعاد شركات تابعة
خسائر الانخفاض في أصول غير ملموسة
مخصص ذمم مدينة تجارية
مخصص مكافأة نهاية الخدمة
مخصص الزكاة وضريبة الدخل

(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية:

ذمم مدينة تجارية
مستحق من أطراف ذات علاقة
مصرفات مدفوعة مقدماً وذمم مدينة أخرى
(الزيادة) (النقص) في المطلوبات التشغيلية:

ذمم دائنة تجارية
مستحق لأطراف ذات علاقة
مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى

(عجز) فائض النقد من التشغيل

مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
الزكاة وضريبة الدخل (المدفوعة)

صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

مدفوعات لشراء استثمارات في شركات مستثمر فيها وفقاً لطريقة حقوق الملكية
توزيعات أرباح مستلمة من استثمار في شركات شقيقة

مدفوعات لشراء ممتلكات ومعدات
مدفوعات لشراء استثمارات متاحة للبيع
الاستحواذ على شركات تابعة، صافي النقد
مدفوعات لشراء حصة شركة تابعة
استبعاد شركات تابعة، صافي النقد
صافي المدفوع لشراء أصول غير ملموسة
متحصلات من بيع أصول ثابتة
صافي التغير في مشروعات تحت التنفيذ

صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

صافي التغير في قروض قصيرة الأجل
صافي التغير في بنوك سحب على المكشوف
صافي التغير في القرض طويل الأجل
صافي التغير في التزامات الإيجار التمويلي
التغير في حقوق الملكية غير المسيطرة

صافي النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية

صافي التغير في النقدية وما في حكمها
النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
أرباح ناتجة من فروق ترجمة عملات عن كيانات أجنبية
النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

معاملات غير نقدية :

زيادة رأس المال مقابل استثمار في شركة زميلة
دفعات مقدمة ومصرفات مدفوعة مقدماً وذمم مدينة تجارية
المحول من مشاريع تحت التنفيذ إلى ممتلكات ومعدات
المحول من ممتلكات ومعدات إلى مشاريع تحت التنفيذ
المحول من ممتلكات ومعدات إلى أصول غير ملموسة
فروق ترجمة عملات أجنبية

(١٢,٧٥٠,٠٠٠)	(١٤٢,٠٤٦,٢٢٠)
-	١,٧٧٤,٢٥٧
(٩٠,١٧٢,٠٠٧)	(٧٦,٥١٨,٦٥٨)
(٣,٨٩٣,٢٥٠)	-
(٢٢,٥٣٢,٤٣٣)	-
٢,٨٩٢,٠٠٠	-
-	١٥٦,٦٠١
(٧,٧٥٦,٨٥٣)	(٥,٤١٩,٠٢٧)
٢٠,٠٨٧,١٢٢	١٦,١٩٨,٣٨١
(١,٦٢٨,٨٢٤,٨٧٢)	(١٤٥,٣٢٠,٧١٦)
(١,٧٤٢,٩٥٠,٢٩٣)	(٣٥١,١٧٥,٣٨٢)
(١٨٩,٣٧٦,٦٧٤)	٤٨٦,٨٥٠,٨٠٠
٧٧,٦٨٧,٦٤٣	١٨,١٣٨,٩٦٣
١,٢٣٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٣٣,١٠٤,٦٥٦)
(٢,٣٠٧,٤٥٩)	-
١,٥٩٩,٤١٢	٣٨٨,٢٧٦
١,١١٧,٦٠٢,٩٢٢	٣٧٢,٢٧٣,٣٨٣
٦,٤٥٩,٦٥٤	(٢٥٩,٧٦٩,٤٠٨)
١,٩٥٨,٦٣٧,٦٦٢	٢,٠٠٨,٧٧٣,٠٠٣
(١٧,١٣٢,٢٣٤)	(١٢,٥٠٢,٩٩٩)
١,٩٤٧,٩٦٥,٠٨٢	١,٧٣٦,٥٠٠,٥٩٦
-	٨٠٣,٨٤٥,٠٠٠
-	٥٠٠,٠٠٠
-	(١٢,٦٢٠,٥٥١)
-	٧,٢٤٤,٣٦٩
٩,٣٤٠,٥٧١	-
٩,٨٧٢,٦٦٣	٢٠,٨٨٩,٠٧٢

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

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة (غير مدققة)

(ريال سعودي)

رأس المال	علاوة الإصدار	إحتياطي نظامي	فروق ترجمة عملات عن أنشطة أجنبية	إحتياطي القيمة العادلة	أرباح منقاة	إجمالي حقوق المساهمين	حقوق الملكية الغير مسيطرة	الإجمالي
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ م								
١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٤١٩,٧٠٥,٣٣٣	(١٨,٧١٩,٩٦٤)	-	٩٤٠,٢٩٢,٧٥٤	٢,٨٤١,٢٧٨,١٢٣	٢٣,٧٥٣,٠٤١	٢,٨٦٥,٠٣١,١٦٤
-	-	-	-	-	٩٤٦,٢٩٦,٣٩٦	٩٤٦,٢٩٦,٣٩٦	٧,٠٣٠,٧١٥	٩٥٣,٣٢٧,١١١
٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	(٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(٥,٤٣١,٣٠٣)	(٥,٤٣١,٣٠٣)
-	-	-	-	-	-	-	٥,٤٥٨,١٤٨	٥,٤٥٨,١٤٨
-	-	-	-	٨٨٢,٢١٠	-	٨٨٢,٢١٠	-	٨٨٢,٢١٠
-	-	-	(٢٧,٠٠٤,٨٩٧)	-	-	(٢٧,٠٠٤,٨٩٧)	-	(٢٧,٠٠٤,٨٩٧)
٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٤١٩,٧٠٥,٣٣٣	(٤٥,٧٢٤,٨٦١)	٨٨٢,٢١٠	١,٣٨٦,٥٨٩,١٥٠	٢,٧٦١,٤٥١,٨٣٢	٣٠,٨١٠,٦٠١	٢,٧٩٢,٢٦٢,٤٣٣
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ م								
٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٥٣٥,٨٦٠,٩٤٣	(٤٩,٨٥٨,٣٥٧)	(٣٦٨,٣٠١)	١,٤٨٥,٦٩٣,٢٤٥	٢,٩٧١,٣٢٧,٥٣٠	٢٤,٤٧٨,٣٠٣	٤,٠٠٥,٨٠٥,٨٣٣
٩٦,٥٠٠,٠٠٠	٧٠٧,٣٤٥,٠٠٠	-	-	-	-	٨٠٣,٨٤٥,٠٠٠	-	٨٠٣,٨٤٥,٠٠٠
-	-	-	-	-	٦٨١,٥١٣,٨٤٦	٦٨١,٥١٣,٨٤٦	٤,١٣٤,٧٥٠	٦٨٥,٦٤٨,٥٩٦
-	-	-	-	-	-	-	(٨٤٠,٧٠٦)	(٨٤٠,٧٠٦)
-	-	-	-	-	-	-	(٧٤٠,٦١٤)	(٧٤٠,٦١٤)
-	-	-	-	(٣٧٠,٦٣٧)	-	(٣٧٠,٦٣٧)	-	(٣٧٠,٦٣٧)
-	-	-	-	-	-	-	(٢,١٦٥,١٥٤)	(٢,١٦٥,١٥٤)
-	-	-	(٢٣,٣٩٢,٠٧١)	-	-	(٢٣,٣٩٢,٠٧١)	-	(٢٣,٣٩٢,٠٧١)
٢,٠٩٦,٥٠٠,٠٠٠	٧٠٧,٣٤٥,٠٠٠	٥٣٥,٨٦٠,٩٤٣	(٨٣,٢٥٠,٤٢٨)	(٧٣٨,٩٣٨)	٢,١٦٧,٢٠٧,٠٩١	٥,٤٢٢,٩٢٣,٦٦٨	٢٤,٨٦٦,٥٧٩	٥,٤٥٧,٧٩٠,٢٤٧

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

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مدققة) لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م

(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

١. الشركة وشركاتها التابعة وأنشطتها الرئيسية

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

يتكون نشاط شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة من أنشطة وكالات السفر والسياحة والشحن والنقل والحج والعمرة والمؤتمرات والمناسبات والتعليم وحجز تذاكر السفر وحجز الطائرات والسفن والخدمات والمنتجات الأخرى ذات العلاقة بقطاع السفر والسياحة.

بتاريخ ١٠ مارس ٢٠١٦م وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين لإصدار ٩,٦٥٠,٠٠٠ سهم عادي جديد بسعر ٨٣,٣ ريال للسهم الواحد للحصول على ٣٠٪ من رأس مال شركة ذاخر للاستثمار والتطوير العقاري مقابل ٨٠٤ مليون ريال ، وعليه فإن رأس المال سيصبح بعد تسجيل هذه الزيادة مبلغ ٢,٠٩٦,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ويتكون من ٢٠٩,٦٥٠,٠٠٠ سهم عادي بقيمة ١٠ ريال للسهم ، ونتج عن هذه الزيادة علاوة إصدار بمبلغ ٧٠٧,٣٤ مليون ريال سعودي . تم تسجيل زيادة رأس المال بمبلغ ٩٦,٥ مليون ريال سعودي في السجل التجاري بتاريخ ٣ أبريل ٢٠١٦م .

يقع المقر الرئيسي للشركة في مدينة الرياض

ص.ب ٥٢٦٦٠ - الرياض ١١٥٧٣

المملكة العربية السعودية

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

أسماء الشركات التابعة	الدولة	نسب الملكية الفعلية كما في ٣٠ سبتمبر		السنة المالية
		٢٠١٦	٢٠١٥	
شركة المكتب الوطني للسياحة والسفر المحدودة	السعودية	%١٠٠	%١٠٠	٣١ ديسمبر
شركة الصرح للسفر والسياحة المحدودة	السعودية	%٨٠	%٨٠	٣١ ديسمبر
شركة وكالة الطيار العالمية للنقل الجوي المحدودة	السعودية	%١٠٠	%١٠٠	٣١ ديسمبر
شركة عطلات الطيار للسفر والسياحة المحدودة	السعودية	%١٠٠	%١٠٠	٣١ ديسمبر
شركة الطيار للسفر والسياحة والشحن المحدودة	السعودية	%١٠٠	%١٠٠	٣١ ديسمبر
عطلات الطيار ترافل جروب	مصر	%١٠٠	%١٠٠	٣١ ديسمبر
شركة الطيار للشحن والتخليص الجمركي	مصر	%١٠٠	%١٠٠	٣١ ديسمبر
شركة إي الطيار للسياحة	مصر	%١٠٠	%١٠٠	٣١ ديسمبر
شركة إي الطيار تورز	مصر	%١٠٠	%١٠٠	٣١ ديسمبر
شركة نايل هوليداي للسياحة	مصر	%١٠٠	%١٠٠	٣١ ديسمبر
شركة الطيار لتأجير السيارات	مصر	%١٠٠	%١٠٠	٣١ ديسمبر
لينا للسفر والسياحة	لبنان	%١٠٠	%١٠٠	٣١ ديسمبر
شركة بيلانتر هوليداي	ماليزيا	%١٠٠	%١٠٠	٣١ ديسمبر
شركة فوجو للسفر والسياحة	ماليزيا	%٨٠	%٨٠	٣١ ديسمبر
شركة الطيار الدولية المحدودة	السودان	%٧٥	%٧٥	٣١ ديسمبر
فرع الطيار - دبي	الإمارات	%١٠٠	%١٠٠	٣١ ديسمبر
شركه تقنيك لتقنية المعلومات	السعودية	%١٠٠	%١٠٠	٣١ ديسمبر
شركة الطيار للتطوير والاستثمار السياحي والعقارى	السعودية	%١٠٠	%١٠٠	٣١ ديسمبر
شركة الطيار لوساطة التأمين	السعودية	%١٠٠	%١٠٠	٣١ ديسمبر

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مدققة) لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م

(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

١. الشركة وشركاتها التابعة وأنشطتها الرئيسية (يتبع)

نسب الملكية الفعلية كما في ٣٠ سبتمبر	الدولة		أسماء الشركات التابعة
	٢٠١٥	٢٠١٦	
السنة المالية			
٣١ ديسمبر	%١٠٠	%١٠٠	شركة الطيار لتأجير السيارات
٣١ ديسمبر	%١٠٠	%١٠٠	مجلة المسافر
٣١ ديسمبر	%١٠٠	%١٠٠	شركة السرعة الفائقة للنقل المحدودة
٣١ ديسمبر	%١٠٠	%١٠٠	شركة الموسم للسفر والسياحة المحدودة
٣١ ديسمبر	%٥١	%٥١	شركة جولة لتنظيم الرحلات السياحية
٣١ ديسمبر	%٧٠	-	شركة الجزيرة للسياحة
٣١ ديسمبر	%٥١	%٥١	شركة مواسم للسياحة وخدمات المعتمدين المحدودة
٣١ ديسمبر	%٦٠	%٦٠	فلاي أي تي
٣١ ديسمبر	%١٠٠	%١٠٠	شركة مثمرة للاستثمار العقاري
٣١ ديسمبر	%١٠٠	%١٠٠	شركة عالم السعودية للسفر والسياحة
٣١ ديسمبر	%١٠٠	%١٠٠	شركة مواسم للسفر والسياحة المحدودة
٣١ ديسمبر	%١٠٠	%١٠٠	إليجينت ريزورت المحدودة والشركات التابعة
٣١ ديسمبر	%١٠٠	%١٠٠	شركة النخبة لخدمات الطائرات الخاصة
٣١ ديسمبر	%٧٠	%٧٠	شركة الهانوف للسياحة والخدمات
٣١ ديسمبر	%١٠٠	%١٠٠	شركة مواسم المحدودة
٣١ ديسمبر	%٥١	%٥١	كونكتينغ للتجارة والخدمات
٣١ ديسمبر	%١٠٠	%١٠٠	شركة وكالة فيفا للسفر والسياحة
٣١ ديسمبر	%١٠٠	%١٠٠	الشركة السعودية لسياحة المؤتمرات والفعاليات
٣١ ديسمبر	%١٠٠	%١٠٠	التفاضل والتكامل للتكنولوجيا ش م م
٣١ ديسمبر	%٨٠	%١٠٠	مجموعة بي تو بي للسفر
٣١ ديسمبر	-	%٨٠	شركة هنائي للتجارة
٣١ ديسمبر	-	%١٠٠	الشركة السعودية للنقل المتحدة ❖
٣١ ديسمبر	-	%٦٠	شركة المسافرين للسياحة والسفر ❖❖

❖ الشركة السعودية للنقل المتحدة هي شركة ذات مسئولية محدودة مسجلة بالمملكة العربية السعودية بموجب سجل تجاري رقم ١٠١٠٠٧٩٦٩٤ ، يتمثل غرض الشركة السعودية للنقل المحدودة في تأجير السيارات ، هذه الشركة مستثمر فيها من قبل مجموعة الطيار بمبلغ ٧ مليون ريال سعودي.

❖ شركة المسافرين للسياحة والسفر هي شركة ذات مسئولية محدودة مسجلة بالمملكة العربية السعودية بموجب سجل تجاري رقم ١٠١٠٣٦٣٤٦٥ ، شركة المسافرين للسياحة والسفر تعمل في مجال بيع عروض الاجازات والعطلات (ايضاح ٥ - أ) .

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مدققة) لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م

(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

تتضمن القوائم المالية الأولية الموحدة الاستثمارات التالية:

نسب الملكية الفعلية		الدولة	إستثمارات فى شركات زميلة
السنة المالية	٣٠ سبتمبر		
٢٠١٥م	٢٠١٦م		
٣١ ديسمبر	%٣٠	اليمن	شركة فيلكس للطيران المحدودة
٣١ ديسمبر	%٣٠	الكويت	شركة الشامل الدولية القابضة كى. أس. سى (مقفلة)
٣١ ديسمبر	%٤٩	كندا	شركة عمرو للسياسة
٣١ ديسمبر	%٤٩	الإمارات	شركة الطيار للسفر والسياحة - أبو ظبى
٣١ ديسمبر	%٧٠	السعودية	شركة تقنيك للاتصالات - مشروع مشترك (أ)
٣١ ديسمبر	%٣٥	السعودية	شركة توشير للتقنية الناشئة
٣١ ديسمبر	%٤٤,٣	الإمارات	نت للسياسة
٣١ ديسمبر	%٢٠	جزر فيرجين	كريم انكوربوريشن
٣١ ديسمبر	-	السعودية	الشركة السعودية للضيافة التراثية
٣١ ديسمبر	-	الإمارات	مجموعة إيكونيكس المتحدة
٣١ ديسمبر	-	السعودية	شركة ذاخر للاستثمار والتطوير العقارى (ب)
٣١ ديسمبر	%٣٣,٣	لوكسمبورج	شركة الوادى الشرق الأوسط
٣١ ديسمبر	-	الإمارات	مشروع ايكونيكس المحدود

(أ) على الرغم من وجود تأثير هام الا انه لا توجد سيطرة للمجموعة على السياسات المالية والتشغيلية للمشروع المشترك .

(ب) خلال سنة ٢٠١٦م ، قامت الشركة باقتناء نسبة ٣٠٪ من شركة ذاخر للاستثمار والتطوير العمرانى بمبلغ ٨٠٤ مليون ريال سعودى .

(ج) شركة الوادى الشرق الأوسط، هي شركة ذات مسئولية محدودة تخضع لقوانين ونظم دولة لوكسمبورغ ، مسجلة برقم ب ١٨٣١٣٧ بسجل الشركات ، وعنوان الشركة في ٥ هينهاف، ل - ١٧٣٦ سينينجربيرج، جراند دوتشى لوكسمبورغ.

نسب الملكية الفعلية		الدولة	إستثمارات متاحة للبيع
السنة المالية	٣٠ سبتمبر		
٢٠١٥م	٢٠١٦م		
٣١ ديسمبر	%١٢,٧٥	المملكة العربية السعودية	طيران الوفير
٣١ ديسمبر	%٠,٠٩	المملكة العربية السعودية	شركة الطائف للاستثمار والسياحة
٣١ ديسمبر	-	المملكة العربية السعودية	الشركة السعودية للخدمات الأرضية

٢. أسس الإعداد

المعايير المحاسبية المطبقة

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين الملائمة للتقارير المالية الأولية .

أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية (باستثناء الاستثمارات المتاحة للبيع والتي يتم إظهارها بقيمتها العادلة والاستثمارات فى شركات زميلة بطريقة حقوق الملكية) وباستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الاستثمارية .

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مدققة) لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م

(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

عملة العرض والنشاط

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

إستخدام الحكم والتقديرات

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

تتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر. يتم إدراج تغيرات التقديرات المحاسبية في نفس الفترة المالية 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
- ممتلكات ومعدات
- موجودات غير ملموسة

المعلومات المتعلقة بالافتراضات والتقديرات الغير مؤكدة والتي لها مخاطر هامة قد تؤدي إلى تعديل جوهري خلال الفترة المالية التالية أدرجت ضمن بنود القوائم المالية التالية:

- مخصص الذمم المدينة
- إنخفاض قيمة الأصول غير الملموسة
- أصول محتفظ بها لغرض البيع
- مخصصات

٣. السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة من قبل المجموعة في إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة تتفق مع تلك السياسات الموضحة في القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م.

يجب أن تقرأ القوائم المالية الأولية الموحدة مع القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م والتي تتضمن كافة السياسات المحاسبية الهامة بشكل تفصيلي.

٤. إستثمارات في شركات زميلة

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م
٢٥,٩٨٢,٤٥٠	٢٥,٨٢٥,٠٦٧	(مدققة)	٢٦,٠٨١,٣٦٥
٦,٩٠٦,٨٥٨	٧,٢٩٧,١٠١		٦,٥٦٤,٦٠٧
٥١٢,٢٦٩	٥١٢,٢٦٩		-
١,٧٥٢,١١٠	١,٧٥٢,١١٠		-
١,١٠٥,٠٠٠	١,١٠٥,٠٠٠		-
٣,٦٠١,٦١٤	٣,٠٦٣,٢٩٠		-
١٤,٢١٢,٣١٤	٨٧,٩٤٠,٩١٣		٧٣,٦٥٨,٤٢٨
١٢,٧٥٠,٠٠٠	١٢,٧٥٠,٠٠٠		١١,٦٣٩,٣٥٩
-	٩,٣٢٨,٤٧١		٩,٤٧٨,٠٨٣
-	-		٨١٠,١٤٠,١٢١
-	-		١٠٨,١٦٨,١٥٧
-	-		١٠,٠٠٠,٠٠٠
٦٦,٨٢٢,٦١٥	١٤٩,٥٧٤,٢٢١		١,٠٥٥,٧٣٠,١٢٠

شركة الشامل الدولية القابضة كى. أس. سى (مقفلة)

شركة فوياج عمرو للسياحة

شركة الطيار للسفر والسياحة - أبو ظبي

شركة تقنيك للاتصالات

شركة توشير للتقنية الناشئة

نت للسياحة

كريم انكوربوريشن

الشركة السعودية للضيافة الأثرية

مجموعة إيكونيكس المتحدة

شركة ذاخر للإستثمار والتطوير العقارى المحدودة ❖

شركة الوادى الشرق الأوسط

ايكونوكس فينتشر المحدودة

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مدققة) لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م

(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

♦ شركة ذاخر للاستثمار والتطوير العقاري المحدودة

بتاريخ ٤ يناير ٢٠١٦م ، وقعت المجموعة إتفاقية شراء مشروطة للاستحواذ على ٣٠٪ من رأس مال شركة ذاخر للاستثمار والتطوير العقاري بقيمة ٨٠٤ مليون ريال سعودي. وذلك مقابل إصدار أسهم جديدة في الشركة الأم. وبتاريخ ١٠ مارس ٢٠١٦م وافقت الجمعية العمومية الغير عادية للمساهمين لإصدار ٩ ٦٥٠ ٠٠٠ سهم عادي جديد بسعر ٨٣,٣ ريال للسهم الواحد للحصول على نسبة ٣٠٪ من رأس مال شركة ذاخر للاستثمار والتطوير العقاري. وتعمل الشركة المذكورة في مجال تطوير وتشغيل المباني السكنية والتجارية في منطقة مكة المكرمة .

بتاريخ ٢١ مارس ٢٠١٦م ، وقعت المجموعة إتفاقية للاستحواذ على نسبة ٣٣,٣٪ من أسهم شركة الوادي الشرق الأوسط بقيمة ١٢٢,٧٦٨,٦٨٠ ريال سعودي، بلغت حصة الشركة في خسائر الفترة مبلغ ٩,٠٦١,٨٨٨ ريال سعودي.

٥. أصول غير ملموسة، صافي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م
الشهرة	١٥٣,٨٣٥,٢٣٩ (i)	٢٣٣,٠١٨,٠٩٣	٢٥٢,٦٥٥,٤٨٧
علامة تجارية	١٥,٣٤٣,٦٧٦	٢٠,٥٩١,٦٤٥	٢١,٩٢٥,٧٧٥
قائمة العملاء	١٧,٢٧٧,٩٨٥	١٩,١٥٩,٢١١	١٩,٥٨٤,٥٧٩
برامج حاسب آلي	١٢,٦٠٧,٠١٧	١٧,٥٩٠,٧٢٤	١٩,٠٨٣,٦٣٥
	١٩٩,٠٦٣,٩١٧	٢٩٠,٣٥٩,٦٧٣	٣١٣,٢٤٩,٤٧٦

(i) الشهرة

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م	
٦,٢١٢,٣١١	٦,٢١٢,٣١١	٦,٢١٢,٣١١	المكتب الوطني للسياحة والسفر
١١,٦٠٠,٠٠٠	١١,٦٠٠,٠٠٠	١١,٦٠٠,٠٠٠	وكالة الصرح للسفر والسياحة
٢٦,٢٩٧,٢٧٤	٢٦,٢٩٧,٢٧٤	٢٦,٢٩٧,٢٧٤	شركة إي الطيار تورز
١٣,٣٩٠,٣٧٢	١٣,٣٩٠,٣٧٢	١٣,٣٩٠,٣٧٢	شركة الطيار لتأجير السيارات
١٣,٨٠٥,١١٨	١٣,٨٠٥,١١٨	١٣,٨٠٥,١١٨	شركة إي الطيار للسياحة
١٣,٦٠٣,٤٤٨	١٣,٦٠٣,٤٤٨	١٣,٦٠٣,٤٤٨	شركة نايل هوليداي للسياحة
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
١,٤٢٦,٦٤٤	١,٤٢٦,٦٤٤	١,٤٢٦,٦٤٤	مجلة المسافرين
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 المواسم للسياحة وخدمات المعتمرين المحدودة
٢,٠١٤,٠٠١	٢,٠١٤,٠٠١	--	الجزيرة للسفر
٣٧,٥١٧,٦٦٢	٣٧,٥١٧,٦٦٢	٣٧,٥١٧,٦٦٢	إليجنت ريزورت المحدودة
٣٦,١٥٦,٦٢٤	٣٦,١٥٦,٦٢٤	٣٦,١٥٦,٦٢٤	شركة الهانوف للسياحة وخدمات السفر
١١,٦٥٢,٩٢٩	١١,٦٥٢,٩٢٩	١١,٦٥٢,٩٢٩	شركة كو - اب للسفر المحدودة
٧,٥٦٩,٦٤٦	٧,٥٦٩,٦٤٦	٧,٥٦٩,٦٤٦	كونكتينغ للتجارة والخدمات
١٦,٨٤٦,٢٨٦	١٦,٨٤٦,٢٨٦	١٦,٨٤٦,٢٨٦	شركة وكالة فيفا للسفر والسياحة
٧,٧٣٥,٤٠٩	٧,٧٣٥,٤٠٩	٧,٧٣٥,٤٠٩	شركة هناء للتجارة
-	١٨,٤٣٤,٧٨٥	١٨,٤٣٤,٧٨٥	شركة المسافرين للسفر والسياحة
-	-	٤,٨٦٨,٩٧٠	التفاضل والتكامل للتكنولوجيا ش م
٢٨٩,٦٠٩,٤٥٠	٣٠٨,٠٤٤,٢٣٥	٣١٠,٨٩٩,٢٠٤	فروقات ترجمة أنشطة أجنبية
(٤,٢٣٥,٤٨٤)	(٥,٢١١,٤٥١)	(١٠,٥٩٧,٩٣٤)	الإجمالي
٢٨٥,٣٧٣,٩٦٦	٣٠٢,٨٣٢,٧٨٤	٣٠٠,٣٠١,٢٧٠	خسائر الانخفاض في الموجودات غير الملموسة
(٣٢,٧١٨,٤٧٩)	(٦٩,٨١٤,٦٩١)	(١٤٦,٤٦٦,٠٣١)	
٢٥٢,٦٥٥,٤٨٧	٢٣٣,٠١٨,٠٩٣	١٥٣,٨٣٥,٢٣٩	

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مدققة) لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م

(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

إن قيمة الأصول والالتزامات بالإضافة إلى الإلتزامات المحتملة المعترف بها في تاريخ الاستحواذ هي قيمتها الدفترية قبل الاستحواذ. تعتبر إدارة المجموعة أن القيمة الدفترية 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.

❖ كنتيجة للظروف السلبية التي أثرت على قطاع السياحة في خلال سنة ٢٠١٦م تم مراجعة القيمة الدفترية للشركات التابعة أخذاً في الاعتبار مستويات النشاط الحالية والمتوقعة. ونتيجة لذلك، تم الاعتراف بانخفاض في قيمة الشهرة لشركات الطيار لتأجير السيارات، وكالة فيفا للسفر والسياحة، وشركة هانايا للتجارة الحدودية، وكونكتينغ للتجارة والخدمات بمبلغ ٤٤,٥ مليون ريال سعودي، ١٦,٨ مليون ريال سعودي، و٧,٧ مليون ريال سعودي، و٧,٦ مليون ريال سعودي على التوالي. وفي السنوات السابقة تم الاعتراف بإنخفاض في قيمة الشهرة المتعلقة بالشركات التابعة في مصر باجمالي مبلغ ٦٧ مليون ريال سعودي، بالإضافة إلى خسائر الإنخفاض في الشهرة الخاصة بشركة لينا للسفر والسياحة والتي بلغت ٢,٧ مليون ريال سعودي.

٦. أصول محتفظ بها لغرض البيع

تتمثل الأصول المحتفظ بها لغرض البيع في بعض قطع الأراضي وفندق تحت الانشاء والتي تم إدراجها في مشروع حكومة المملكة العربية السعودية لتوسعة الحرم المكي ومشروعات أخرى في منطقة مكة المكرمة منذ عام ٢٠١٣م مملوكة لشركة مثمرة للاستثمار العقاري، وعليه ستقوم السلطات المحلية المعنية بالاستحواذ على هذه المشروعات. لا تتوقع شركة مثمرة للاستثمار العقاري أن يتم الانتهاء من الاستحواذ المشار إليها خلال الاثني عشر شهر التالية لتاريخ القوائم المالية. بالإضافة إلى ذلك لا تتوقع الإدارة أي خسارة تنتج عن استحواذ السلطات المحلية على هذه المشروعات. إضافة إلى ذلك جاري استكمال إجراءات نقل ملكية بعض قطع الأراضي إلى إسم شركة مثمرة للاستثمار العقاري والتي يتوقع الإنتهاء منها خلال سنة ٢٠١٦م.

٧. مشروعات تحت التنفيذ

خلال فبراير ٢٠١٥م قامت المجموعة بشراء فندق في منطقة مكة المكرمة بمبلغ ١,٥ مليار ريال سعودي. تم تمويل عملية الشراء من خلال الحصول على قرض طويل الأجل. بضمان الفندق المشار إليه. وقد تم رسمة ترتيبات القرض وتكلفة التمويل البالغة ٩٠,٧ مليون ريال سعودي إلى الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ حتي ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م. خلال شهر ديسمبر عام ٢٠١٥م، تم شراء فندق في جدة بمبلغ ٢٦٠ مليون ريال سعودي. وتمت عملية الشراء من شركة الطيار للتطوير العقاري وهي طرف ذو علاقة وذلك بعد الحصول على تقييم من طرف مستقل. على أن يتم سداد قيمة الشراء على أقساط وأدرجت ضمن حساب مستحق إلى أطراف ذات علاقة. تخضع الفنادق المذكورة أعلاه حالياً لأعمال التجديد الكامل، وبالتالي أدرجت ضمن مشروعات تحت التنفيذ، ومن المتوقع الانتهاء من أعمال التجديد المشار إليها خلال سنة ٢٠١٦م. لدى الشركة التابعة (شركة مثمرة للاستثمار العقاري) قطع أراضي تخص مشروع بئر بليلة وشعب عامر جاري نقل ملكيتهم للشركة التابعة، ومن المتوقع أن يتم الإنتهاء منها خلال عام ٢٠١٦.

٨. بنك سحب على المكشوف

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م	
١٧,٨٣٨,٠٠٢	٨,٠٠٦,٩٨١	١٣,٢٩٩,٢٥٩	تورق
٧١,٦٣٣,١٣٣	-	١٢,٨٦٣,٥٢٢	مرايحة
٢,٩٩٨,٦٢٥	٢,٨١٧,١٢٤	٢,٨٠٠,٢٨٧	سحب على المكشوف - أرصدة أخرى ❖
٩٢,٤٦٩,٧٦٠	١٠,٨٢٤,١٠٥	٢٨,٩٦٣,٠٦٨	

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مدققة) لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م

(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

❖ تتعلق أرصدة السحب على المكشوف ببعض الشركات الأجنبية التابعة للمجموعة ومن المتوقع سدادها خلال سنة ٢٠١٦م.

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م	٩. قروض قصيرة الأجل
٢٥٩,٧٢٢,٤٨٣	٣٨,١٤٤,٠٠٠	٤٢٩,٩٩٦,٣٠٠	قروض بنكية قصيرة الأجل (مرابحة)
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٤,٩٩٨,٥٠٠	قروض بنكية قصيرة الأجل - (تورق)
٢٠٠,١٦١	٥,٢٠٠,١٦١	٢٠٠,١٦١	قروض بنكية قصيرة الأجل - أخرى
٢٦٩,٩٢٢,٦٤٤	١٩٨,٣٤٤,١٦١	٦٨٥,١٩٤,٩٦١	

- تم الحصول على القروض قصيرة الأجل من بنوك محلية وفقا لشروط تجارية إعتيادية .

١٠. مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى

تتضمن المصروفات المستحقة والمطلوبات الأخرى دفعات مقدمة من بعض العملاء الحكوميين ، وقد بلغ رصيد هذه الدفعات المذكورة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م مبلغ ٣٤٤ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٥م: ١,٠٥ مليار ريال سعودي ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م: ٩٦٤ مليون ريال سعودي) .

١١. قرض طويل الأجل

خلال فبراير ٢٠١٥م تم الحصول على قرض طويل الأجل (تورق) من أحد البنوك المحلية بمبلغ ١,١٧ مليار ريال سعودي لتمويل الاستحواذ على فندق في مكة المكرمة (إيضاح ١٥). تم منح القرض باستخدام معدل الفائدة السائد بين البنوك السعودية (سايبور) زائداً هامش محدد في اتفاقية القرض. يتم سداد القرض على أقساط متساوية خلال ١٠ سنوات ومضمون مقابل الفندق المشار إليه في مكة المكرمة. تم رسلة مصروفات تمويلية بلغت ٩٠,٧ مليون ريال سعودي على أعمال رأسمالية تحت التنفيذ حتي ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م. وفيما يلي حركة القروض خلال الفترة:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م	
-	-	١,٢٤٩,٤٨٩,٢٥٥	في بداية الفترة / السنة
١,٢٣٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٢٣٠,٠٠٠,٠٠٠	-	إضافات خلال الفترة / السنة
-	(٢٠,٨١٣,٦١٧)	(١٧٠,٩٨٦,٣٧٠)	المسدد خلال الفترة / السنة
١,٢٣٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٢٠٩,١٨٦,٣٨٣	١,٠٧٨,٥٠٢,٨٨٥	في نهاية الفترة / السنة
٧٤٠,٠٠٠	٤٠,٣٠٢,٨٧٢	٣٧,٨٨١,٧١٤	مصروفات تمويلية
١,٢٣٠,٧٤٠,٠٠٠	١,٢٤٩,٤٨٩,٢٥٥	١,١١٦,٣٨٤,٥٩٩	في نهاية الفترة / السنة
١١٩,٥٥٦,٧٦٥	١٤٢,٥٨٣,٣١٦	١٢٤,٧٢٩,٢٩٧	الجزء المتداول
١,١١١,١٨٣,٢٣٥	١,١٠٦,٩٠٥,٩٣٩	٩٩١,٦٥٥,٣٠٢	الجزء غير المتداول

١٢. التقارير القطاعية

تتمثل قطاعات أعمال المجموعة في قطاعات الاعمال الرئيسية التالية:

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

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مدققة) لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م

(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

فيما يلي بيان بإيرادات ومجمل الربح للقطاعات المذكورة:

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيرادات
٢٠١٥م	٢٠١٦م	
٦,٠٩٠,٨١١,٧٢٠	٥,٥٧٦,٨٧١,٩٩٣	تذاكر طيران / حجوزات سفر و سياحة
١٢٣,١٦٠,٧٣٢	١٢٥,٣٩٤,٦٦٢	شحن
٢٣٢,٣٠٣,٤٥٨	٣٠٢,٨٥٢,٢٠١	نقل وأخرى
٦,٤٤٦,٢٧٥,٩١٠	٦,٠٠٥,١١٨,٨٥٦	
		مجمل الربح
١,٣١٦,٨٠٧,٧٩١	١,١٢٠,٨٦٥,٢٩٦	تذاكر طيران / حجوزات سفر و سياحة
١١,٦٦٢,٣٧٤	١٣,٧٩٢,٧٨٥	شحن
٥٥,٠٩٨,٣٧٠	٤٠,٣٤٢,١٠٩	نقل وأخرى
١,٣٨٣,٥٦٨,٥٣٥	١,١٧٥,٠٠٠,١٩٠	

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 والإستهلاكات 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 ٣٥٪ من إيرادات الفترة تخص جهة حكومية (٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م: ٢٥٪). إن التعاقد مع هذه الجهة الحكومية تم تمديده حتى جمادى الآخرة ١٤٣٨هـ (الموافق فبراير ٢٠١٧م) بنفس الشروط والأحكام.

إن المجموعة بصدد تكوين قطاع للفنادق وذلك بعد الاستحواذ على شركة مثمرة للاستثمار العقاري خلال ٢٠١٣م وفنادق جديدة أخرى في فبراير وديسمبر ٢٠١٥م. كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م تمثل موجودات شركة مثمرة للاستثمار العقاري ما يتجاوز ١٠٪ من إجمالي الموجودات الموحدة كما بدأت شركة مثمرة للاستثمار العقاري بتحقيق بعض الإيرادات من النشاط الفندقية. إلا أن غالبية الفنادق المملوكة لشركات المجموعة هي قيد الإنشاء. يتضمن قطاع الشركات الأخرى المدرجة أدناه موجودات ومطلوبات الفندق والقرض الخاص بالاستحواذ على الفندق والذي تم الحصول عليه خلال الربع الأول من عام ٢٠١٥م (إيضاح ١١).

الإيرادات ومجمل الربح والاستهلاك 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 سبتمبر ٢٠١٦م					
الإجمالي	شركات أخرى / تسويات على القوائم المالية الموحدة	شركة مثمرة للاستثمار العقاري	عطلات الطيار للسفر والسياحة المحدودة	الطيار العالمية للنقل الجوي المحدودة	
٦,٠٠٥,١١٨,٨٥٦	٢,٤٧٦,٧٥٤,٥٨٠	٢٤,٩٤١,٨٨٤	١,٦٢٠,٦٤٥,٢٠٦	١,٨٨٢,٧٧٧,١٨٦	الإيرادات
١,١٧٥,٠٠٠,١٩٠	١٩٢,٧٩٠,٣٠٩	١٤,٩٠٨,٦٨٦	٤٨١,٦٨٣,٩٥٦	٤٨٥,٦١٧,٢٣٩	مجمل الربح
٦٦,٧٩٨,٤٠٠	٤٨,٠٠٤,٩٣٧	١٠,٠١٤,١٩٨	٣,٧٥٢,٦٠٥	٥,٠٢٦,٦٦٠	استهلاك
٩,٧٦٥,٣٩٤,٨٣١	١,٥٤٢,٨٩٢,٠٦٧	١,٣٦١,٧٤١,٨٥٢	٣,٢٩٧,٢٨١,٥٣١	٣,٥٦٣,٤٧٩,٣٨١	إجمالي الموجودات
٤,٣٠٧,٦٠٤,٥٨٤	١,٥٥٩,٣٦٥,١٣١	٥٠٦,٣٦٥,٠٦٣	١,٤٧٢,٦٤٨,٦٨٤	٧٦٩,٢٢٥,٧٠٦	إجمالي المطلوبات

شركة مجموعة الطيران للسفر القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مدققة) لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م

(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

كما في وعن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م					
إجمالي	شركات أخرى / تسويات على القوائم المالية الموحدة	شركة مئمة للاستثمار العقاري	عطلات الطيران للسفر والسياحة المحدودة	الطيران العالمية للنقل الجوي المحدودة	
٦,٤٤٦,٢٧٥,٩١٠	٢,١٤٠,١٠٥,١١٢	٢٤,٦٨٢,٣٦٦	١,٥٠٢,٤٨٢,٦٧٤	٢,٧٧٩,٠٠٥,٧٥٨	الإيرادات
١,٣٨٣,٥٦٨,٥٣٥	٢٢٩,٥٥٦,٨٧٢	١٥,١١٧,٥٢٦	٣١٢,٠٦٩,٩٥٣	٨٢٦,٨٢٤,١٨٤	مجمّل الربح
٥٨,١٤٤,٣٢٣	٣٨,٨٠٥,٩٨٠	٩,٧٠٣,٥١٠	٣,٥٠٨,٨٩٩	٦,١٢٥,٩٣٤	استهلاك
٧,٩٦٦,٤٤١,٤٩٧	٧١٦,٩٨٧,٨٥٠	١,٣٣١,٥٨٣,٨٣٧	٢,١٩١,٣٦٤,٦٧٧	٣,٧٢٦,٥٠٥,١٣٣	إجمالي الموجودات
٤,١٧٤,١٧٩,٠٦٤	١,٣٩٥,٢٢٦,٧٩٨	٤٧٣,٥٩٧,٩٧٨	٩٧٣,١٠٠,٠١٧	١,٣٣٢,٢٥٤,٢٧١	إجمالي المطلوبات

تذاكر الطيران / حجوزات السفر والسياحة

إيرادات تذاكر الطيران وحجوزات السفر والسياحة تتضمن القيمة الإجمالية لقيمة تذاكر الطيران المباعة بواسطة المجموعة متضمنة العمولة المكتسبة، وقد كان صافي العمولة المكتسبة على مبيعات تذاكر الطيران والسياحة كما يلي:

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٥م	٢٠١٦م	
١,٣١٦,٨٠٧,٧٩١	١,١٢٠,٨٦٥,٢٩٦	صافي العمولة على مبيعات تذاكر الطيران وحجوزات السفر والسياحة

القطاعات الجغرافية

تعمل المجموعة من خلال المناطق الجغرافية التي تشمل المملكة العربية السعودية، جمهورية السودان، عمان، إسبانيا، جمهورية مصر العربية، الجمهورية اللبنانية، ماليزيا، الإمارات العربية المتحدة والمملكة المتحدة. لم تساهم أي من القطاعات الجغرافية أعلاه بنسبة ١٠٪ أو أكثر من إجمالي الموجودات أو الإيرادات الموحدة ما عدا قطاعات المملكة العربية السعودية والمملكة المتحدة وبيانها كما يلي:

كما في وعن الفترة المنتهية في

المملكة العربية السعودية		المملكة المتحدة		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م	
٤,٨٥١,٦٣٦,٢٥٨	٥,٤٧٤,٠٣٨,٨٠٨	٨٩٩,١٧٠,٢١٣	٧٢٤,٢٨٧,٥٨١	الإيراد
١,٠٧٢,٤٠٥,٤٨٤	١,٢٨٨,٢٧٢,٧٧٠	٧٠,٨٥٤,٨٠٨	٦٦,٤٣١,١٣٢	مجمّل الربح
٦٠,٦٩٧,١٨٩	٥٢,٣٩٠,٢٧٧	١,٠٥٦,٧٥٤	١,٠٤٤,٠٧٥	استهلاك
٩,٠٥٠,٨٧٤,٩٦٠	٧,٣٤٦,٥١٥,٥٣١	٣٠٢,٦١٤,٥٩١	٣٢٤,٥٠٦,٤٠٠	إجمالي الموجودات
٣,٦٢٤,٤٩٥,٦٨٨	٣,٥٩٧,٢٦٤,٨٨٢	٢٩٥,٩٩٣,٤٨٧	٣٢٤,١٠٢,٦١٥	إجمالي المطلوبات

١٣. ربحية السهم

تم احتساب ربح/(خسارة) السهم من ربح التشغيل وصافي الإيرادات الأخرى/(المصروفات) وصافي ربح الفترة الحالية باستخدام المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م البالغة ٢٠٦,٣ مليون سهم (٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م: ٢٠٠ مليون سهم).

شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مدققة) لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م

(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

١٤. الارتباطات الرأسمالية والالتزامات المحتملة

لدى المجموعة ارتباطات رأسمالية كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م بمبلغ ٦٥,٩ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٥م: ٢٩١ مليون ريال سعودي ، ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م: ٣٤١ مليون ريال سعودي) تتعلق بصورة رئيسية بشركة مثمرة للاستثمار العقاري، وتحسينات أخرى على الفنادق وإنشاء مباني مكتبية جديدة.

لدى المجموعة التزامات محتملة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م تتمثل في خطابات ضمان بمبلغ ٢٥٤ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٥م: ٣٠٤ مليون ريال سعودي ، ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م: ٢٧٥ مليون ريال سعودي) صادرة لصالح بعض الموردين بواسطة بنوك المجموعة.

١٥. نتائج الفترة الحالية

القوائم المالية الأولية الموحدة للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م قد لا تعتبر مؤشراً دقيقاً لنتائج الأعمال الفعلية عن كامل السنة .

١٦. أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لكي تتفق مع تبويب الفترة الحالية.