

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،، وبعد

يطيب لمجلس إدارة شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة ان يضع بين أيديكم التقرير السنوي لمجلس الإدارة الخاص بالعام المالي ٢٠١١م / ٢٠١٢م والمتضمن عرضا شاملا لأداء العمل والنتائج المالية المحققة والانتجازات والقرارات طيلة العام المالي المنصرم .  
بالإضافة إلى القوائم المالية وإيضاحاتها وتقرير مراجع الحسابات القانوني للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/٣/٣١م  
كما يحمل التقرير بين طياته ملخصا وأفيا لآليات حوكمة الشركات والالتزام بلوائح هيئة السوق وقد حرص المجلس وأعضائه إلى اتخاذ مبدأ الإفصاح والشفافية المتعلقة بالمجلس ولجانه المنبثقة عنه وكبار التنفيذيين والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة  
وهذا التقرير الذي بين أيديكم لهو خير شاهد على توافقه مع لائحة حوكمة الشركات الصادر من قبل هيئة السوق المالية في نوفمبر ٢٠٠٦م ومتطلبات الإفصاح والشفافية الواردة في المادة (٢٧) من قواعد التسجيل والإدراج والنموذج الإرشادي لتقرير مجلس الإدارة المعد من قبل هيئة السوق المالية .

التزامنا :

❖ تأكيد الريادة في تحقيق تطلعات عملائنا بمهنية واحترافية مميّزه

رسالتنا :

- ❖ توفير بيئة عمل متميزة على مستوى المملكة
- ❖ الالتزام بالجودة في تقديم خدماتنا للعملاء
- ❖ تنمية الأداء الاحترافي والمهني للكوادر الوطنية بالشركة
- ❖ تعزيز دور الشراكة مع المجتمع وبناء الثقة في الاقتصاد
- ❖ تعظيم ربحية المساهمين
- ❖ التمسك بكل القيم الاجتماعية والانسانية والخيرية والبيئية مما لا يتعارض مع الشريعة السمحاء

## محتويات التقرير

- ❖ كلمة رئيس مجلس الإدارة .....
- ❖ كلمة الرئيس التنفيذي للشركة .....

الشيخ بدر بن فهد الداود  
الاستاذ طارق منصور بري

### اولا - ملاح تاسيس الشركة

- ١- تاسيس الشركة ونشاطها
- ٢- استراتيجية الشركة والخطط المستقبلية
- ٣- الشركات التابعة والزميلة وانشطتها

- ٣/١ شركة تهامة الدولية للاعلان
- ٣/٢ شركة تهامة العالمية للعلاقات العامة
- ٣/٣ شركة مكنتبات تهامة الحديثة
- ٣/٤ شركة تهامة التوزيع
- ٣/٥ شركة تهامة للاستثمار التجاري
- ٣/٦ شركة امتدامة العالمية للعقار
- ٣/٧ شركة اد ارت مديان
- ٣/٨ الشركة الدولية للخدمات الاعلانية
- ٣/٩ الشركة الدولية لبيع مواد الاعلان
- ٣/١٠ الشركة المتحدة الاعلان
- ٣/١١ شركة الصحفيون المتحدون
- ٣/١٢ شركة تهامة المنى الدولية
- ٣/١٣ الشركة الخليجية لتطوير الانظمة

### ثانيا - ملاح النتائج المالية للشركة

- ١- اهم الاتجازات والقرارات
- ٢- المخاطر المستقبلية المتعلقة باعمال الشركة
- ٣- ملخص اداء الشركة والتحليلات والنتائج المالية الموحدة

- ٣/١ النتائج المالية
- ٣/٢ تأثير الانشطة الرئيسية على نتائج الاعمال
- ٣/٣ التوزيع الجغرافي للايرادات المحققة
- ٣/٤ القوائم المالية
- ٣/٥ قائمة المركز المالي
- ٣/٦ حساب الارباح والخسائر
- ٣/٧ قائمة حقوق المساهمين
- ٣/٨ المدفوعات للجهات الحكومية
- ٣/٩ المعايير المحاسبية

### ثالثا - المسؤولية الاجتماعية

رابعا - الموارد البشرية (توطين القوى العاملة)

خامسا - آليات حوكمة الشركة

- ١- التواصل مع المساهمين
- ٢- سياسة توزيع الأرباح
- ٣- مجلس الإدارة
- ٤- سجل حضور اجتماعات المجلس
- ٥- مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين
- ٦- بيان مصلحة أعضاء المجلس وتغيرها
- ٧- التنازلات عن الرواتب والتعويضات والأرباح
- ٨- لجان المجلس

٨/١ لجنة المراجعة الداخلية

٨/٢ نتائج المراجعة السنوية لفعالية اجراءات الرقابة الداخلية بالشركة

٨/٣ لجنة الترشيح والمكافآت

- ٩- معاملات مع ذوي علاقة
- ١٠- غرامات هيئة السوق المالية
- ١١- المستقبل والطوح
- ١٢- الادوات المالية وادارة المخاطر
- ١٣- وصف لانشطة ادوات الدين
- ١٤- وصف مصالح الاسهم وادوات الدين
- ١٥- اقرارات المجلس
- ١٦- توصيات المجلس

سادسا - تقرير المراجع الخارجي



إخواني وأخواتي  
مساهمي شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة الموقرين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته,,

انه لمن دواعي سروري وعبر هذا التقرير السنوي عن الشركة أن نرفع معا أسمى آيات الشكر والعرفان لمقام مولاي خادم الحرمين الشريفين حفظه الله ورعاه على ماأولاه من رعاية ورعاية وتقدير كريم للشعب السعودي النبيل وعلى دعمه اللامحدود للاقتصاد السعودي المتين بكل حنكة وحكمة والشكر والتقدير موصولاً إلى ولي عهده الأمين الأمير نايف ابن عبدالعزيز.

إخواني وأخواتي ...مرت سنة مالية حافلة بالكثير من الكفاح والتحدي والجدد والمثابرة لتحقيق الازدهار للشركة في ظل كثير من الاحداث والأزمات والمتغيرات المتسارعة والتي عصفت بكثير من الشركات إلا انه ويحمد الله استطعنا الاستمرار والنمو والتقدم.

وهذا ما سيلحظه المساهم الكريم من خلال هذا التقرير والذي يتضمن النتائج المالية لأداء الشركة وصافي الأرباح وأهم الانجازات ولانحة الحوكمة المطبقة وتقرير المراجع القانوني بالإضافة إلى القرارات التي سعى المجلس إلى اتخاذها لتحقيق أهداف وتطلعات المساهمين وتحقيق المزيد من الفرص الاستثمارية للشركة .

وهنا اشكر أعضاء المجلس وكبار التنفيذيين وجميع موظفي الشركة على الجهد المبذول والعطاء المستمر لتحقيق مانصبوا إليه جميعاً بإنشاء الله

والى الأمام .

رئيس مجلس الإدارة

بدر بن فهد الداود



### كلمة الرئيس التنفيذي للشركة

الموقرين

السادة مساهمي شركة تهامة القابضة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

تلتزم تهامة بالسير في طريق النجاح والتميز لتحقيق أهدافها وتطلعاتها المبنية على إستراتيجيتها التوسعية في آفاق الاستثمار مدعمةً تلك بمكانتها وريادتها في صناعة الإعلان وكونها من الأوائل في عالم المكتبات والعلم والمعرفة. وشركتكم تسعى الى بناء برج تجاري يكون معلماً من معالم مدينتكم الساحرة عروس البحر الأحمر – جدة لتدخل بذلك قطاع العقار من بابه الواسع.

وهاهي تضاعف تميزها في العلاقات العامة لتسعى إلى تحويل الملفات الصحفية الورقية الى ملفات صحفية إلكترونية تماشياً مع ثورة التكنولوجيا وسرعة المعلومات بالإضافة الى خدمة العلاقات العامة بمفهومها الحديث.

وهناك الكثير من التوسع والاستثمارات في المستقبل بمشيئة الله والتي ستعود علينا بالخير والنماء، وسوف يأخذكم هذا التقرير إلى النتائج المالية والأرباح والتكاليف التشغيلية والاستثمارات الجديدة. كما يتضمن ما تم تطبيقه من لائحة حوكمة الشركات وحقوق المساهمين وكلي أمل ان يلبي احتياجاتكم عن كل معلومة صادقة تسعون إلى معرفتها وسوف استمر انا وفريق العمل لبذل المزيد من العطاء والجهد والمثابرة لتحقيق النجاح بالتحدي والإصرار

والله يرعاكم،،

الرئيس التنفيذي  
طارق منصور بري



## أولا : ملامح تأسيس الشركة

### ١ - تأسيس الشركة ونشاطها .

تعد شركة تهامة واحدة من كبريات المجموعات السعودية المتخصصة في مجال الإعلان والعلاقات العامة والتسويق وخدمات الوسائل الاعلانية والنشر والمكتبات والفيديو، وقد بدأت نشاطها كشركة ذات مسنولية محدودة في العام ١٩٧٤م ثم تحولت الى شركة مساهمة سعودية وفقا لنظام الشركات في المملكة العربية السعودية بموجب القرار الوزاري رقم ١٣٩٧ بتاريخ ٢٩ جمادى الثانية ١٤٠٣ هـ الموافق ١٣ ابريل ١٩٨٢م الصادر عن وزارة التجارة والصناعة. كما تعمل الشركة في مجال الإعلان التجاري والعلاقات العامة والتسويق والنشر والتوزيع بموجب ترخيص ووزارة الثقافة والإعلام برقم ٢٣٢٢٢٢ ويبلغ رأسمالها ١٥٠ مليون ريال موزعة على ١٥ مليون سهم .

وتمارس شركة تهامة أنشطتها من خلال مكتبها الرئيس بجدة وشبكة فروعها وشركاتها الشقيقة بالمملكة العربية السعودية وعن طريق مكاتبها وممثلها في الخارج.

واستطاعت تهامة خلال مسيرتها أن تحوز على الثقة كونها الرائدة في الإعلان والتسويق حيث تولت تهامة الامتياز الحصري لمجموعة متميزة من الوسائل الاعلانية والصحف والمجلات الدولية وعدد من القنوات الفضائية العربية، كما تمتلك تهامة شبكة من وسائل إعلانات الطرق التي تغطي الطرق السريعة بالمملكة وجسر الملك فهد الذي يربط المملكة بالبحرين وقد ساهم انتشارها الواسع في تقديم هذه الخدمة إلى استخدام أحدث التقنيات التي تعتبر مرتكزا قويا في صناعة الإعلان بالمملكة العربية السعودية .

وتعد تهامة الشركة الأم التي انبثقت عنها العديد من الشركات العاملة في مجالات التسويق الاعلاني (صحف ، مجلات وقنوات فضائية) حيث أسهمت تهامة في النجاحات التي تحققت للعديد من الشركات الخاصة التي شقت طريقها في عالم الإعلان والتسويق في المحيطين المحلي والاقليمي.

### ٢- إستراتيجية الشركة والخطط المستقبلية

إن إستراتيجية الشركة الأساسية تبنى على التوسع والتنوع في استثمارات الشركة من خلال البحث الدقيق على الفرص الاستثمارية الجيدة واستثمارها وإلى الاندماجات مع الشركات الأخرى التي تمتلك بعض المشروعات الحديثة والتي يحتاج إليها السوق بالإضافة إلى تحويل أنشطتها إلى شركات مستقلة بهدف إعطاء هذه الشركات التابعة المنبثقة عن تهامة الام مزيدا من المرونة والاستقلالية في اتخاذ قراراتها وتسيير أعمالها التشغيلية لتحقيق إستراتيجية التركيز وزيادة القدرة التنافسية ومنح مجالس المديرين مع الرؤساء التنفيذيين لتلك الشركات المزيد من الدعم والمرونة مع احتفاظ مجلس الإدارة لتهامة القابضة في تمثيلها بأغلبية الأعضاء في تلك المجالس.

كما تركز إستراتيجية الشركة على الاستفادة من مكانتها في صناعة الإعلان والعلم والمعرفة والمكتبات وذلك بتطوير فرص استثمارية في مجال صناعة الإعلان والتوسع في العقود والامتيازات الاعلانية وفي مجال الصناعات القائمة على المعرفة من التوسع في الاتفاقيات للحصول على المنتجات التعليمية الالكترونية - مشروع هاركورت - لتكون تهامة بموجب هذه الاتفاقيات الوكيل الحصري لجميع المنتجات والمناهج التعليمية في المملكة. وتعتبر شركة هاركورت الشركة العالمية المتخصصة في مجال التعلم والتعليم وتقديم الحلول التعليمية المتكاملة والعصرية وهي شركة متخصصة في إعداد المناهج الأكاديمية المدرسية الورقية والالكترونية للمدارس الدولية والأهلية وكذلك برامج تطوير وتدريب المعلمين في المملكة ، فضلا عن برامج تحديد المستوى العلمي للطلاب.

تستهدف هذه الإستراتيجية مراقبة السوق لاقتناص الفرص الاستثمارية ضمن نشاط الشركة الأكثر عائدا ومردودا ماليا للشركة والظفر بها. ومن جانب آخر تفعيل ومتابعة اعمال اللجان المنبثقة عن المجلس والتطبيق الأمثل لللائحة حوكمة الشركات وفق مبدأ الإفصاح والشفافية. كما أن إستراتيجية الشركة تسعى إلى الاستفادة من الفرص الاستثمارية في القطاع العقاري والذي يشهد توسعا في أنشطته وحجما في مبيعاته وذلك من خلال ذراع الشركة العقاري - شركة استدامة ومشروع البرج مما يعود بالإيجاب على تعظيم عوائد مساهمي الشركة.

### ٣- الشركات التابعة والزميلة وأنشطتها

الشركات التابعة هي تلك المنشآت التي لدى الشركة القابضة القدرة على توجيه سياستها المالية والتشغيلية للحصول على منافع اقتصادية وعادة ما تكون مصحوبة بامتلاك أكثر من نصف عدد الأسهم التي لها حق التصويت

### ٣/١ شركة تهامة الدولية للإعلان

بدء نشاط إعلانات الطرق مع انطلاقة الشركة الأولى عام ١٩٧٦ م و تطور عبر السنين من ناحية الشكل و حجم الأموال المستثمرة في هذا النشاط و قد تزامن مع بداية هذا النشاط افتتاح ورشة صغيرة لخدمة وسائل إعلانات الطرق وتطورت عبر الزمن لتصبح الآن مصنعا يقوم بتصنيع اللوحات والأعمدة. وقد ركزت تهامة على التوسع في مجال لوحات اليونيبول لتغطي كافة أنحاء المملكة بمنزها وطرقها الرئيسية وتعد الشركة حاليا من أكبر الشركات التي تعمل في مجال لوحات اليونيبول وقد حصلت الشركة على العديد من المزايدات التي يتم طرحها من خلال الأمانات فأصبحت الشركة الآن صاحبة الحق الحصري لمعظم لوحات اليونيبول على طريق جدة مكة السريع وجسر الملك فهد بالإضافة إلى المواقع المميزة داخل مدن مكة وجدة والرياض والدمام و جميع الطرق خارج النطاق العمراني والتي تربط بين مدن المملكة هذا بالإضافة إلى بعض لوحات كباري المشاه في المدينة المنورة والرياض، بالإضافة إلى ذلك فقد حصلت الشركة خلال العام السابق على عقد الوكالة الحصرية لشركة تكنو فيجن الإيطالية والتي تقوم بتصنيع الشاشات الإعلانية والتي من المتوقع أن تحقق الشركة من هذا العقد عوائد مجزية

و فيما يلي بيان بعقود المواقع الإعلانية الخاصة بالشركة:

١. عقد امانة جدة ١٣ موقع
٢. عقد امانة جدة ٢٥ موقع
٣. عقد المدينة المنورة ٥ مواقع يونيبول
٤. عقد المدينة المنورة ٨ كباري
٥. عقد امانة العاصمة المقدسة المرحلة الاولى ٣٠ موقع
٦. عقد امانة العاصمة المقدسة المرحلة الثانية ٣٠ موقع
٧. عقد وزارة النقل والمواصلات
٨. عقد امانة العاصمة المقدسة ١٠ مواقع داخل مكة
٩. عقد امانة العاصمة المقدسة ٢٠ لوحة ثلاثية بايلون
١٠. عقد امانة الرياض ٣٠ موقع
١١. جوازات الدمام ٦ مواقع
١٢. عقد امانة الدمام ١٠ مواقع المرحلة السادسة
١٣. عقد امانة الدمام ١٠ مواقع المرحلة الثانية
١٤. عقد منتزة الملك فهد الدمام موقع واحد
١٥. عقد جسر الملك فهد -جسر البحرين

إن اهتمامنا بهذا النشاط هدفة الأساسي تعزيز مكانة الشركة في هذا المجال والاهتمام به تطويراً وتنمية لأعماله وقطاعاته، الأمر الذي حقق ما تصبو إليه الإدارة بجعل الشركة في مقدمة الشركات العاملة في هذا المجال قدرة وإمكانيات، ولزيادة الاهتمام بهذا القطاع والتوسع في استثماراته فقد تم تحويل هذا النشاط إلى شركة ذات مسئولية محدودة تحت اسم شركة تهامة الدولية للإعلان.

### ٣/٢ شركة تهامة العالمية للعلاقات العامة :

تسعى شركة تهامة العالمية للعلاقات العامة، إحدى شركة تهامة القابضة ان تبدأ من حيث انتهى الآخرين بتقديم مفهوم متكامل لخدمات الاتصال المؤسسي واستشارات العلاقات العامة في المملكة من خلال فريق عمل واحد يجمع أكفأ العناصر البشرية ذات الخبرات والمؤهلات العلمية المتخصصة. ان تفهم وادراك احتياجات السوق المختلفة هي القاعدة التي منها تنطلق في تقديم خدماتها وتواصلها مع العملاء .

ويمتد نطاق عمل إدارة العلاقات العامة بالمفهوم الاحترافي ما بين :

#### ❖ العلاقات الإعلامية :

نشرات صحفية ، مقالات ، مؤتمرات صحفية .... إلخ .

#### ❖ الاتصالات المؤسسية للشركات :

نشرات إخبارية ، دوريات ، كتيبات تعريفية ، تقارير سنوية .

#### ❖ المؤتمرات والندوات :

إعداد الإستراتيجية ، أساليب الاتصال بالفئات المستهدفة ، تجهيز العروض ، مكونات الحدث .

❖ إدارة المعارض والمناسبات .

❖ العلاقات الحكومية .

❖ رعاية البرامج .

❖ إعداد وتنفيذ التصاميم الفنية للمواد الترويجية والحملات الإعلامية .

❖ الاستشارات .

❖ الخدمات الإعلانية .

❖ خدمة الملف الصحفي .

#### ❖ قائمة الخدمات :

❖ تقديم الخدمات الاستشارية لما يستجد من مناسبات وأعمال تدخل في نطاق عمل تهامة

❖ المساندة والإشراف على تنفيذ الأعمال الترويجية .

❖ تقديم الخدمات الإعلامية التي من شأنها دعم البرامج الترويجية المستهدفة لتعزيز الصور الذهنية .

❖ المتابعة المستمرة مع الإدارة التنفيذية لمقابلة احتياجاتها العاجلة من خدمات العلاقات العامة والترويج وإعداد تقارير

دورية بشكل شهري أو ربع سنوي تعكس مجالات العمل المنفذة وحيث ان نشاط العلاقات العامة في السابق يركز في

إعداد الملف الصحفي إضافة إلى تقديم خدمات إعلامية متنوعة ، حيث يتم إصدار الملفات الآتية :

الشؤون الاقتصادية / النفط / القاتون / الصناعة / الكهرباء / الشؤون العامة / الصحة / الملف الإلكتروني لبعض العملاء كخطوة نحو تطوير وتحديث الملف تمشيا مع التطور في مجال الاتصال والمعلومات فقد تقرر تطوير الملف ليصبح ملفا الكترونيا يمتاز بالسرعة ودقة المعلومة.

وقد قرر مجلس الإدارة إعادة هيكلة هذا النشاط وبناء عليه فقد تم التعاقد مع شركة (سيسيرو برناي) وهي إحدى شركات العلاقات العامة المتميزة التي لديها قاعدة عريضة من العملاء من أجل المساعدة علي تقديم الخدمات لعملاء هذا القطاع وتحويله إلى نشاط اساسي ومربح.

#### ٣/٣ شركة مكاتب تهامة الحديثة

مع انطلاقة شركة تهامة للمكاتب كان الهدف نشر الوعي والثقافة علي المستوى الوطني وظهرت أولى بشانرها عام ١٩٧٦ م ممثلة في نشر اول كتاب من نوعه في المملكة وهو (ليليل الشخصيات الهامة) باللغة الإنجليزية ثم تابعت أعمال النشر وتم اصدار العديد من السلاسل والكتب المميزه. وسعت الشركة الى العمل على تحسين النشاط و الارتقاء بمستواه وشاركت في العديد من المعارض المحلية والعالمية بهدف الانتقال بالكتاب الوطني من المحلية إلى العالمية. ومع مرور الزمن وتغيير العادات والمستجدات التي ظهرت على الساحة وأدت إلى تراجع الطلب على الكتاب وتراجع عادة القراءة وانخفاض توجه الناس نحو الكتاب المطبوع كل هذا أدى إلى مواجهة قطاع النشر والمكاتب لصعوبات كثيرة أدت إلى تحقيق خسائر. الأمر الذي استدعي القيام باتخاذ العديد من الخطوات لتحسين هذا النشاط والتي انعكست على النتائج التي تحققت، فقد قامت الشركة خلال العام الماضي بدمج نشاط المكاتب والفيديو وتحويلهم إلى شركة ذات مسؤولية محدودة باسم شركة مكاتب تهامة الحديثة وذلك حتى يتم التوسع في النشاط وإعطائه فرصة لزيادة دخله والدخول في بعض المشروعات الجديدة و التي ستعكس بإذن الله على زيادة الربحية وتقليل مصروفاتها.



وتعتبر شركة مكتبات تهامة من رواد الشركات المتخصصة في مجال المكتبات والقرطاسية بالمملكة وتقدم الشركة خدماتها للمستهلكين النهائيين عن طريق ١٤ معرض للتجزئة منتشرة بأهم المدن الرئيسية بالمملكة - مكة الرياض جدة أبها خميس مشيط وقريباً في الدمام والمدينة.

- تتميز شركة مكتبات تهامة الحديثة بتنوع منتجاتها من القرطاسية، الكتب العربية، الكتب الأجنبية، الفيديو، الهدايا والألعاب وأكسسورات الكمبيوتر وأخيراً ملحقات المكاتب
- لدى شركة مكتبات تهامة الحديثة العديد من اتفاقيات التوزيع الحصريه وأهمها شركة Eclipse التي تعتبر أهم مزود للكتب التعليمية للمدارس الدولية والخاصة
- تعتبر شركة مكتبات تهامة الحديثة من أكبر موردي الكتب التعليمية للمدارس الدولية والخاصة بالمملكة وذلك عن طريق العلاقات الحصرية الحالية بالإضافة إلى علاقات التعامل مع أكبر دور النشر العالمية
- تعتبر شركة مكتبات تهامة الحديثة المورد الرئيسي للكتاب الأجنبي لجامعة الملك عبد العزيز بجدة وكلية دار الحكمة بجدة والعديد من الجامعات والكليات العلمية بجميع مناطق المملكة
- أنهت شركة مكتبات تهامة الحديثة مؤخراً اتفاقية تعاون مع أحد أعرق الجامعات العلمية على مستوى العالم (جامعة الملك عبد الله للعلوم والتكنولوجيا) .
- نظراً لوفاء شركة مكتبات تهامة الحديثة لجميع التزاماتها تجاه المستهلكين والموردين ، فقد اكتسبت الشركة ثقة أكبر دور النشر العربية والعالمية بالإضافة إلى موردي القرطاسية والألعاب من العلامات التجارية العالمية
- تعتبر شركة مكتبات تهامة الحديثة من أهم موردي فيديو الأطفال بالمملكة وتحفظ الشركة بحقوق التوزيع الحصرية لأهم المسلسلات الكرتونية العالمية بالإضافة إلى أعمال شركة تهامة الخاصة

➤ تخدم شركة مكتبات تهامة الحديثة السوق عن طريق قنوات البيع التالية:

- قسم التجزئة: ١٤ معرض للتجزئة منتشرة بأهم المدن الرئيسية بالمملكة : مكة ، الرياض ، جدة ، أبها ، خميس مشيط وقريباً في الدمام والمدينة أيضاً
- قسم مبيعات الجملة: يتولى البيع بالجملة لتجار التجزئة من المكتبات بالإضافة إلى تجار الجملة بجميع مناطق المملكة
- قسم مبيعات الكتب العربي والأجنبي:
  - قسم مبيعات الكتب للمدارس: يتولى البيع للمدارس الدولية والخاصة بجميع مناطق المملكة
  - قسم مبيعات الكتب للتعليم العالي: يتولى البيع للجامعات والكليات العلمية بجميع مناطق المملكة
- قسم المبيعات الخارجية: يتولى تزويد شركات القطاع الخاص والدوائر الحكومية باحتياجاتهم من القرطاسية وملحقات المكاتب
- قسم المبيعات المباشرة: يتولى إعداد المعارض الخارجية للكتب وجميع منتجات الشركة داخل المجمعات السكنية ، المستشفيات ، والمجمعات التجارية بالإضافة إلى البيع المباشر للمستهلكين في مواقعهم
- قسم مبيعات الفيديو يتولى توزيع منتجات الشركة من أفلام الفيديو للأطفال لجميع قنوات التجزئة بالمملكة مثل (فيرجن ، روتانا ، بنده ، ماتويل ، تويز أر أص ، وغيرهم).

#### ٣/٤ شركة تهامة للتوزيع

تملك تهامة ٩٩% من رأس المال وكانت الشركة تحقق أرباحاً مجزية في بداية سنواتها حيث كانت الشركة السعودية للأبحاث والتسويق شريكاً فيها إلا أن خروجها مع وسائلها الصحفية وبخولها في منافسة أثر على ربحية الشركة وتعرضت لخسائر وإرتأى مجلس مديريها إعادة هيكلتها، وتم إعادة الهيكلة في منتصف ١٩٩٥م حيث اقتصر نشاط التوزيع على قطاع معين لا يشمل منافذ البيع التقليدية. وتمتلك الشركة حالياً حصة بنسبة ٩% من ملكية رأس مال الشركة الوطنية الموحدة للتوزيع (الشركة الوطنية) وهي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في المملكة العربية السعودية حيث نقلت إليها امتياز توزيع المطبوعات التي كانت تتولى توزيعها وجرى تقليص الجهاز التوزيعي من سيارات وعاملين وتخفيض المصروفات الأمر الذي تمكنت معه الشركة من إيقاف الخسائر وتمكنت خلال السنوات الماضية من تغطية جزء كبير من الخسائر المتركمة وأصبحت الشركة تدر ربحاً سنوياً مجزياً مقارنة بحجم الاستثمار بالإضافة إلى أن الشركة تقوم حالياً بإدارة وتشغيل عقد الوكالة الحصرية لمنتجات شركة هوتن مغلن هاركورت والتي حصلت عليه الشركة لمدة ٦ سنوات ومن خلاله ستكون الشركة بموجبه هي الوكيل الحصري لمنتجات هذه الشركة داخل المملكة العربية السعودية وهذه المنتجات عبارة عن المناهج الأكاديمية التعليمية المتكاملة للمدارس الدولية والخاصة سواء المناهج المطبوعة أو الإلكترونية و خلافه .

### ٣/٥ شركة تهامة للاستثمار التجاري

تأسست عام ١٩٩٩م كان هدف تهامة من الاستثمار - في شركات تعمل في نفس المجال - هو تأمين روافد للأرباح من خلال التوسع الأفقي بالإضافة إلى تحقيق السياسة الإستراتيجية التي رسمتها لنفسها وذلك للمحافظة على حصة معينة من ميزانيات الإنفاق الإعلاني ؛ لذا فإنها شاركت في تأسيس العديد من الشركات وتمكنت حصصاً في شركات قائمة - جميعها شركات ذات مسئولية محدودة - تمارس أنشطة مشابهة ومكاملة لما تقوم به فأصبح لتهامة حصص في شركات تعمل داخل المملكة وخارجها.

### ٣/٦ شركة استدامة العالمية للعقار

هي شركة تطوير واستثمار عقاري بمفهوم عصري اخذت اسمها استدامة من استراتيجيتها التي تهدف الى تعظيم قيمة استثماراتها العقارية سواء في المدى القصير او الطويل.

فاستدامة تعد احد روافد شركة تهامة القابضة في تنميه ارباحها وبالتالي تعظيم حقوق المساهمن مما يسهم في زيادة مشاركة القطاع الخاص في الاقتصاد الوطني ولعل باكورة مشاريعها الكبيره يدل على ذلك والذي يتمثل في اقامة برج عملاق بادوات صديقة للبيئة سوف يكون انشاءالله معلماً من معالم مدينة جدة وسوف يكون تصميمه الخارجي عنواناً للشركة وارتباطاً باسمها العريق الذي استطاعت شركة تهامة ترسيخه لدى المجتمع السعودي. وسوف تنتهج استدامه طرقاً عديدة للاستثمار العقاري منها الاستثمار المباشر والتطوير العقاري أو التطوير العقاري للغير والدخول مع مستثمرين آخرين في الفرص العقارية المتاحة .

### ٣/٧ شركة أد آرت مديان

تملك تهامة ٧٥% من رأس المال وقد شاركت تهامة في هذه الشركة منذ عام ١٩٨٧م حيث تعمل في مجال إعلانات الطرق والمباني وما يرتبط به من أعمال تصنيعية سواء داخل المباني أو خارجها وقد نفذت العديد من المشروعات مع جهات حكومية مثل عقود تسميات الشوارع للعديد من أمانات المدن بالمملكة، ومع البنوك والشركات الكبرى مثل بنك الراجحي، بنك الرياض، والسعودي البريطاني حيث قامت بتصنيع لوحات بأسمائها وتصنيع غرف آلات الصرف الآلي لبعضها، ويقع مقر المصنع في المنطقة الصناعية بالرياض، والشركة مستمرة والله الحمد بتحقيق عوائد مجزية لتهامة.

### الشركات الزميلة

ان الشركات الزميلة هي الشركات التي يكون للمجموعة تأثير هام عليها ولكن بدون سيطرة وعادة ما يصاحب ذلك ملكية لنسبة تتراوح بين ١٠% إلى ٥٠% من حقوق التصويت ويمكن تلخيص موقف الشركات التابعة والزميلة كما يلي:

اسم الشركة	% الملكية/الصفة	محل التأسيس	النشاط
شركة تهامة المني ( جي وولتر طومسون )	٣٠%	البحرين	اعلان
الشركة الدولية للخدمات الاعلانية	٥١%	السعودية	اعلان
الشركة المتحدة - ميماك	٤٩,٩	السعودية	دعاية واعلان
الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان	٤٢,٥	السعودية	دعاية واعلان
شركة اد آرت مديان	٧٥%	السعودية	تصنيع اللوحات الاعلان
شركة تهامة للتوزيع	٩٩%	السعودية	توزيع
شركة الصحفيون المتحدون	٥٠%	بريطانيا	دار نشر
شركة تهامة للاستثمار التجاري	١٠٠%	السعودية	استثمار تجاري متعدد
الشركة الخابجية لتطوير الانظمة	٣٠%	السعودية	تقنية الحلول المالية
شركة مكنتبات تهامة الحديثة	١٠٠%	السعودية	النشر والمكنتبات
شركة استدامة العقارية	١٠٠%	السعودية	الاستثمار العقاري
شركة تهامة العالمية للعلاقات العامة	١٠٠%	السعودية	العلاقات العامة
شركة تهامة الدولية للاعلان	١٠٠%	السعودية	الاعلان

### ٣/٨ الشركة الدولية للخدمات الإعلانية (انتر ماركتن)

جرى تأسيسها منذ عام ١٩٨١م بالشراكة مع إحدى الشركات اللبنانية المتخصصة وذلك بموجب ترخيص من لجنة الاستثمار الأجنبي في وزارة الصناعة. وتملك تهامة ٥١% من رأس مال الشركة التي تملك مكاتب لها في جدة والرياض .

وتقوم بالتعاون مع مكاتب الشركة في بقية الدول العربية لتقديم خدمات متكاملة لعملائها الدوليين والمحليين وقد نفذت الشركة حملات إعلانية لشركات ومؤسسات حكومية، ومن أكبر عملاءها بترورابغ، سيارات كيا، بنك الجزيرة ، العيسى للسيارات.

إلا أن الشركة خلال العام الماضي قد واجهت الكثير من الصعوبات والتي أهمها تخفيض معظم عملائها لحجم الإنفاق الإعلاني وبالتالي أثر ذلك على قدرة الشركة على الاستمرار الأمر الذي أدى بمجلس مديري الشركة إلى اتخاذ قرار بتعليق نشاط الشركة لمدة ٦ شهور بداية من ٢٠١٢/١/١ على أن يعاد النظر في هذا القرار بعد مضي ستة أشهر لتقييم الوضع والبت في استمرارية الشركة من عدمه.

### ٣/٩ الشركة السعودية لبيع مواد الإعلان

بدأت الشركة نشاطها منذ عام ١٩٩٥ م وتملك تهامة ٤٢,٥% من رأس المال وشركة كساب الدولية ٤٢,٥% والشيخ / إبراهيم بن محمد العيسى ١٥% ويقوم نشاط الشركة على استخدام أحدث الأجهزة والتقنيات المتاحة لأعمال طباعة الإعلان على وسائل الإعلان خارج وداخل المباني ولديها معدات حديثة ونشاطها مكمل لنشاط تهامة .

وقد حققت عائدات جيدة ولها قاعدة من العملاء المميزين على مستوى المملكة وأهمهم (أرامكو) حيث شاركت في تنفيذ معارضهم التي أقاموها في بعض مدن المملكة في مناسبات مختلفة ، وتغطي فروع الشركة كافة المدن الرئيسية . إلا إنه ومع استمرار نزيف الخسائر في الشركة والتي تعددت حقوق الشركاء الأمر الذي أدى إلى اتخاذ قرار من جمعية الشركاء بتصفية هذه الشركة و جاري العمل على اتخاذ الإجراءات القانونية حيال هذا الموضوع .

### ٣/١٠ الشركة المتحدة للإعلان

تم تأسيس هذه الشركة عام ١٩٧٦م وتبلغ حصة تهامة ٩٩,٨% والدكتور/ عبدالله سليمان مناع ٠,٢% إلا أنه في عام ١٩٨٦م باعت الشركة ٥٠% من حصتها في الشركة المتحدة لطرف ثالث وهي شركة (ميامك) "أوجلفي أند ميذر" وهي شركة لبنانية مقرها البحرين وبالتالي أصبحت حصة تهامة الفعلية ٤٩,٩% ومن الناحية القانونية فإنه لم يتم نقل ملكية حصة (ميامك) حتى الآن. وإن لهذه الشركة عملاؤها المحليون والدوليون حيث يتم التعاون مع وكالة ميامك البحرين بهدف تقديم خدمة ذات مستوى مهني رفيع للعملاء الدوليين وتحقق الشركة أرباحاً تتناسب وحجم الاستثمار بها ومن أكبر عملائها: أندومي ، بوبا الشرق الأوسط للتأمين ، المراعي ، سامسونج ، الشركة العربية لتموين الأطعمة .

### ٣/١١ شركة الصحفيون المتحدون

تملك تهامة ٥٠% من رأس المال ومجموعة دلة للإنتاج الفني ٣٢,٥% وعماد الدين أديب ١٧,٥% وقد شاركت تهامة في هذه الشركة منذ عام ١٩٩٠م بهدف الحصول على الامتياز الإعلاني لمجلة " كل الناس" التي كان يرأس تحريرها الإعلامي عماد الدين أديب وعلى مدار السنوات حققت الشركة أرباحاً سنوية إلا أنه في الأعوام الأخيرة تم تسجيل خسائر نتيجة لشدة المنافسة التي تواجهها الشركة ووضعت إدارة الشركة خطة تضمنت إعادة هيكلتها وتحسين نشاطها إلا أن هذه تتطلب تمويلاً من الشركاء وارتأت تهامة عدم الدخول في مخاطرة جديدة وطلبت من الشريك عقد اجتماع لبحث الحلول إلا أنه لم يتجاوب معنا ونحن بصدد البت في استمرارية شركتنا.

### ٣/١٢ شركة تهامة المنى الدولية . جي ولتر طومسون

كانت البداية عام ١٩٨٢م عندما تأسست شركة تهامة الدولية وفي عام ١٩٨٧ تم دمجها مع مجموعة المنى تحت اسم تهامة المنى الدولية وهي شركة مسجلة في البحرين وتبلغ حصة تهامة في هذه الشركة ٨١% وظلت الشركة تعمل لسنوات عديدة في خدمة كبار العملاء الدوليين والمحليين ومن بينهم شركة (جي وولتر طومسون الأمريكية) وتنامت أهمية هذا العميل لدى الشركة ولضمان إستراتيجيته ولأهمية توطيد العلاقة معه إتقت رغبات الطرفين في دخوله كشريك اعتباراً من عام ١٩٩٩م بحصة ٥١% وأصبحت حصة تهامة ٣٠% والباقي ١٩% حصة المديرين .

وتمثل هذه الشركة أحد روافد الأرباح الجيدة لتهامة لما لها من نشاط متميز على مستوى العالم وتتواجد مكاتب الشركة في دول عديدة بهدف تقديم خدمات إعلانية للعملاء الدوليين من خلال مكاتبها والتي تتمركز في دبي والمملكة العربية السعودية - الرياض وجدة ومنطقة الخليج (البحرين/ قطر/ عمان) وكذلك المغرب والجزائر وتونس وليبيا واليمن وبيروت وسوريا والأردن ومصر.

### ٣/١٣ الشركة الخليجية لتطوير الأنظمة

قامت الشركة بالدخول كشريك من خلال إحدى شركاتها التابعة (تهامة للاستثمار التجاري) في تأسيس الشركة الخليجية لتطوير الأنظمة والشركاء فيها هم كالتالي: شركة تهامة للاستثمار التجاري ٣٠% ، شركة دار المستورد ( تعود ملكيتها لرئيس

المجلس) ٣٠ % ، شركة زخة للمقاولات (تعود ملكيتها للدكتور/ عبد العزيز المزيني عضو المجلس وشركاء آخرين) ٤٠ % ويعتبر النشاط الرئيسي لهذه الشركة هو خدمات نظم تقنية المعلومات والحلول البرمجية. الشركة في آخر مراحل التطوير والاستعداد لتقديم خدماتها والتي نتوقع ان يكون لها مردود مادي جيد للشركة.

## ٢- الملامح الرئيسية للنتائج المالية وإداء الشركة

### ١- اهم الانجازات والقرارات

- ❖ التركيز ودعم أنشطة الشركة الرئيسية لتعزيز مكانتها وتعظيم ارباحها .
- ❖ زيادة حصة الشركة في شركة أد آرت ميديان لتصبح ٧٥% بدلا من ٥٠ % مما كان له أثر ايجابي على ربحية الشركة.
- ❖ استمرار الإعلان الحصري لجميع وسائل الإعلان على جانبي جسر الملك فهد بين السعودية والبحرين
- ❖ استمرار الإعلان الحصري على طريق مكة / جدة الحيوي
- ❖ المشاركة في تأسيس شركة جلف تك والتي تعمل في تقنية الحلول المالية
- ❖ استكمال إجراءات تمويل إنشاء مشروع البرج الإعلاني العملاق
- ❖ بيع الشركة اراضي مملوكة لها بمدينة جدة بمبلغ ٧,٣٥٠,٠٠٠ ريال وتحقيق ارباح راسمالية بمبلغ ٥,٨١٠,٠٠٠ ريال
- ❖ المواصلة في تبني برنامج المسؤولية الاجتماعية لدعم الجمعيات الخيرية بالاعلانات التجارية المجانية كمساهمة منها بدورها في بناء وتوعية وتثقيف المجتمع
- ❖ زيادة رأس مال شركة تهامة للمكتبات الحديثة بمبلغ ١٢٣ مليون ريال لتصبح ١٢٣,٥ مليون ريال.
- ❖ اقتراح مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة من ١٥٠ مليون ريال إلى ٣٠٠ مليون ريال عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية وذلك لتمويل التوسع في الأنشطة الخاصة بالشركة وقد تم التعاقد مع الخير كابيتال لإعداد مذكرة الطرح الخاصة بالزيادة المقترحة ومن ثم الحصول على الموافقات الرسمية.
- ❖ دعم عقد الوكالة الحصرية لشركة هوتن مفلن هاركورت والذي يسري حتى ٢٠١٦ م لجميع المنتجات العلمية والتعليمية لهذه الشركة وهي المناهج المدرسية المطبوعة والتكنولوجية للمدارس العالمية
- ❖ إعادة هيكلة نشاط العلاقات العامة وتحويلها إلى شركة ذات مسنولية محدودة باسم شركة تهامة العالمية للعلاقات العامة برأسمال ٥,٥ مليون ريال .

### ٢- المخاطر المستقبلية المتعلقة بأعمال الشركة:

ان أنشطة الشركة تعترضها مخاطر مختلفة ففي مجال الدعاية والاعلان وهو من الاسواق السريعة من حيث المتغيرات وظهور الوسائل الاعلانية الحديثة وارتباط هذه الوسائل بمزايدات حكومية تخضع لانظمة البلديات والامانات فان خطر فقدان احدى المزايدات سواء بالمنافسة القوية او انتهاء العقد او عدم طرحها من قبل الامانة مرة اخرى او من ارتفاع قيمة تكاليف المزايدات والعقود امرا واردا.

كذلك الحال في المكتبات والقرطاسية والمناهج المدرسية التابعه لمشروع هاركورت فان المنافسة شرسة تحيط بها من جميع الاتجاهات وكذلك الأنشطة الاخرى كشركة استدامة والعلاقات العامة وتقوم الشركة برصد وتقييم هذه المخاطر والتعامل معها بشكل مستمر وقد تلجأ في بعض الاوقات الى الاستعانة ببيوت الخبرة في مجال ادارة وتقييم المخاطر.

## ٢- ملخص اداء الشركة والتحليلات والنتائج المالية الموحدة

### ٣/١ النتائج المالية:

- ❖ بلغ صافي الربح ١٧,١ مليون ريال مقابل ٢٣,٧ مليون ريال للعام السابق و ذلك بانخفاض قدره ٢٧,٨٥ % . و بلغت ربحية السهم ١,١٤ ريال مقابل ١,٥٨ ريال للعام السابق ، كما بلغ إجمالي الربح ٥٠ مليون ريال مقابل ٥١,٣ مليون ريال للعام السابق و ذلك بانخفاض قدره ٢,٥ % ، و بلغت الأرباح التشغيلية ١٠ مليون ريال مقابل ١٥ مليون ريال للعام السابق .

### ٣/٢ تأثير الأنشطة الرئيسية على نتائج الأعمال :

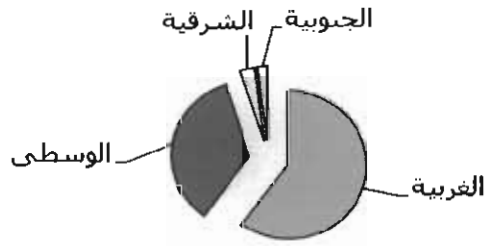
حقق نشاط الطرق مبيعات قدرها ٤٩,٩ مليون ريال مقارنة بمبيعات قدرها ٥٣ مليون ريال للعام السابق بانخفاض نسبته ٦ % و بلغت صافي الربحية ٥,٥ مليون ريال مقارنة ب ١٢,٥ مليون ريال للعام السابق و بنسبة انخفاض ٥٦ % ، كما حقق نشاط المكتبات و الفيديو مبيعات قدرها ٢٥,٢ مليون ريال مقارنة بمبيعات قدرها ٣٦,٤ مليون ريال للعام السابق و بنسبة انخفاض ٣٠,٧ %.

النشاط	المبيعات	معدل الربح	صافي الربح
إعلانات الطرق	49.9	13.8	5.5
المكتبات	25.2	7.5	(3.2)
العلاقات العامة	0.36	0.2	(0.4)

### ٣/٣ التوزيع الجغرافي للإيرادات المتحققة :

هذا وتشكل الإيرادات المتحققة من النشاط في المنطقة الغربية ٦٠ % من إجمالي إيرادات الشركة وذلك لتركز أعداد كبيرة من لوحات اليونيبول على طريق مكة المكرمة/جدة وداخل جدة وكذلك عدد أكبر من منافذ المكتبات، بينما الوسطى ٣٥ % ، والمنطقة الشرقية ٣ % و خيرا الجنوبية ٢ %.

وتسعى الشركة الى تعزيز تواجدها في منطقة الرياض استنادا الى استراتيجيتها المبنية على التوسع والظفر بالفرص الاستثمارية المتاحة وبالاخص بالعاصمة التي تعد من اكبر اسواق الشركة حيث ان الشركة في طور توقيع مجموعة من العقود الاستثمارية الكبيرة مما يتطلب الامر تواجد الادارة التنفيذية بالرياض للفوز بهذه الصفقات الاستثمارية الكبيرة والاشراف على تنفيذها والتي سوف تتعكس ايجابا على ربحية الشركة في المستقبل القريب انشاء الله .



أما الإيرادات المحققة للشركات التابعة خارج المملكة فهي تقدر بمبلغ ٦٦٣ مليون ريال سعودي وذلك لشركة جي ولتر طومسون (تهامة المنى الدولية سابقا) و التي تمتلك فيها الشركة حصة ٣٠ % و حصة الشركة في صافي أرباح هذا العام لهذه الشركة مبلغ ١١ ريال سعودي و الذي له أثرا واضح في صافي أرباح الشركة .

### ٣/٤ القوائم المالية :

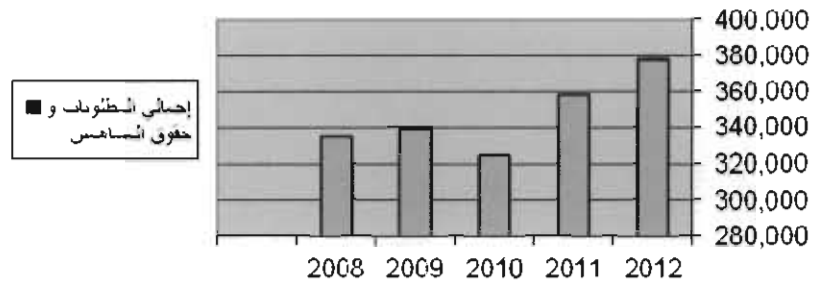
قامت الشركة بتعديل أرقام المقارنة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ و ذلك بعد توحيد القوائم المالية للشركة الدولية للخدمات الإعلانية و التي تمتلك فيها الشركة ٥١ % ضمن القوائم المالية الموحدة

- بلغ صافي الربح خلال الأثنى عشر شهرا ١٧,١ مليون ريال مقابل ٢٣,٧ مليون ريال للفترة المماثلة من العام السابق و ذلك بانخفاض قدره ٢٧,٨٥ % .
- بلغت ربحية السهم خلال الأثنى عشر شهرا ١,١٤ ريال مقابل ربح للسهم قدره ١,٥٨ ريال للفترة المماثلة من العام السابق .
- بلغ إجمالي الربح خلال الأثنى عشر شهرا ٥٠ مليون ريال مقابل ٥١,٣ مليون ريال للفترة المماثلة من العام السابق و ذلك بانخفاض قدره ٢,٥ % .
- بلغ الربح التشغيلي خلال الأثنى عشر شهرا ١٠ مليون ريال مقابل ١٥ مليون ريال للفترة المماثلة من العام السابق و ذلك بانخفاض قدره ٣٣,٣ % .

### ٣/٥ قائمة المركز المالي :

فيما يلي ملخص لقائمة المركز المالي (للخمس سنوات المنصرمة) بالآلاف كما في ٣١ مارس من كل سنة:

٢٠٠٨م	٢٠٠٩م	٢٠١٠م	٢٠١١م	٢٠١٢م	الموجودات
244.539	242.371	230.080	٢٥٤,٨٢٥	٢٩٨,٧٥٦	الموجودات المتداولة
90.423	96.561	94.073	١٠٣,٥٢٠	٧٩,١٥٤	الموجودات الغير متداولة
334.962	338.932	324.153	٣٥٨,٣٤٥	٣٧٧,٩١٠	اجمالي الموجودات
					المطلوبات وحقوق المساهمين
91.042	84.166	81.143	٩٤,٩٥٩	١٢٣,٩٦٨	المطلوبات المتداولة
18.287	15.882	16.043	١٥,٥٨٧	١٦,٩٨٤	المطلوبات غير متداولة
109.329	100.048	97.186	١١٠,٥٤٦	١٤٠,٩٥٢	اجمالي المطلوبات
225.633	238.884	226.967	٢٤٧,٧٩٩	٢٣٦,٩٥٨	حقوق المساهمين
334.962	338.932	324.153	٣٥٨,٣٤٥	٣٧٧,٩١٠	اجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

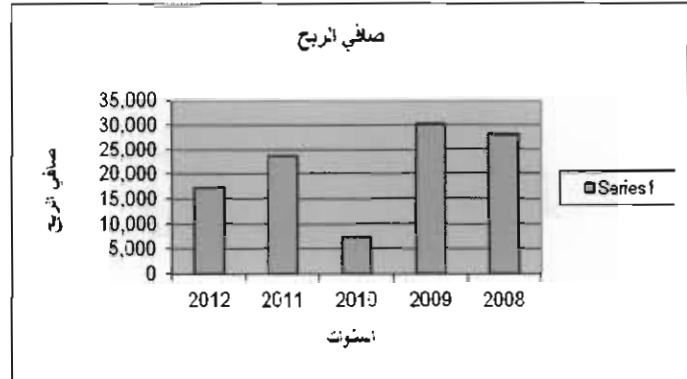


### ٣/٦ حساب الأرباح والخسائر :

حققت الشركة ربحاً إجمالياً قدره ٥٠ مليون ريال مقارنة بمبلغ ٥١,٣ مليون ريال للعام الماضي كما حققت الشركة إيرادات أخرى قدرها ١٤,٢ مليون ريال، وكانت المحصلة النهائية من النشاط والاستثمارات تحقيق صافي ربح بعد خصم الزكاة والمخصصات مقداره ١٧,١ مليون ريال مقارنة بربح صاف مقداره ٢٣,٧ مليون ريال للعام الماضي أي بانخفاض قدره ٦,٦ مليون ريال بنسبة ٢٧,٨٥ % و يعود هذا الانخفاض إلى تآثر إحدى الشركات الزميلة والتي لها فروع في جميع الدول العربية بما يحدث في المنطقة العربية من أحداث سياسية أثرت على أعمال وربحية هذه الشركة مما أدى لتحقيق نتائج أقل من التوقعات الأمر الذي أثر على حصة الشركة من أرباح الشركات الزميلة. بالإضافة إلى تكوين مخصص بمبلغ ٢,٥ مليون ريال لمقابلة عدم قدرة إحدى الشركات الزميلة على سداد توزيعات الأرباح المستحقة للشركة لديها. بالإضافة إلى انخفاض المبيعات في إحدى الشركات التابعة الدولية للخدمات الإعلانية انترماركتس) والتي اتخذت الشركة قرارها بوقف نشاطها بداية من ٢٠١٢/١/١.

و فيما يلي ملخص قائمة الأرباح والخسائر (للخمس سنوات المنصرمة) كما في ٣١ مارس: (بالآلاف)

٢00٨م	٢00٩م	٢0١٠م	٢0١١م	٢0١٢م	البيان / السنة
١٣٦,٧١٦	١٤١,٧٨١	117,764	١٩٠,٠٧٥	١٥٦,٧٣٦	المبيعات
٤,٧٩٢	٣,٠٥٦	11,106	١٥,٣٥١	١٤,٢٣٨	إيرادات أخرى
٢٢,٤٧١	٢٦,١٠٣	14,233	١٤,٧٨٩	٩,١٢٧	حصة الشركة من ارباح الشركات الشقيقة
(١٣٠,٤٤٦)	(١٣٥,٢٤٧)	(131,150)	(١٩١,٥٠٤)	(١٥٨,٥٩٦)	التكلفة و المصروفات
٣٢,٥٣٣	٣٥,٦٩٣	11,953	٢٨,٧١١	٢١,٥٠٥	صافي الربح قبل الزكاة الشرعية
(٥,٥٢١)	(٥,٥٧٣)	(4,620)	(٥,٠٣٨)	(٤,٣٧٢)	الزكاة
٢٨,٠١٢	٣٠,١٢٠	7,333	٢٣,٦٧٣	١٧,١٣٣	صافي الربح



**مقارنة قائمة الأرباح والخسائر للسنتين المنتهيتين في ٣١ مارس**

النسبة	الفرق	2011م	2012م	
(%١٨)	(٣٣,٣٣٩)	١٩٠,٠٧٥	١٥٦,٧٣٦	المبيعات
(%٢٣)	(٣١,٩٤٤)	(١٣٨,٧٢٦)	(١٠٦,٧٨٢)	تكلفة المبيعات
(%٣)	(١,٣٩٥)	٥١,٣٤٩	٤٩,٩٥٤	الربح الإجمالي
(%٣)	(٦٢٤)	(٢٣,٢٣٠)	(٢٢,٦٠٦)	مصاريف بيع و تسويق
(%)٥	(١,٤١٩)	(٢٧,٩٠٤)	(٢٦,٤٨٥)	مصاريف عمومية وإدارية
(%٣٨)	(٥,٦٦٢)	١٤,٧٨٩	٩,١٢٧	حصة الشركة في أرباح شركات زميلة
(%٣٣)	(٥,٠١٤)	١٥,٠٠٤	٩,٩٩٠	الربح من الأعمال
(%٧)	(١,١١٣)	١٥,٣٥١	١٤,٢٣٨	إيرادات أخرى
%٦٦	١,٠٧٩	(١,٦٤٤)	(٢,٧٢٣)	حصة الأقلية
(%٢٥)	(٧,٢٠٦)	٢٨,٧١١	٢١,٥٠٥	صافي الربح قبل الزكاة
(%١٣)	(٦٦٦)	(٥,٠٣٨)	(٤,٣٧٢)	الزكاة الشرعية
(%٢٨)	(٦,٥٤٠)	٢٣,٦٧٣	١٧,١٣٣	صافي الربح

**٣/٧ قائمة حقوق المساهمين :**

فيما يلي قائمة حقوق المساهمين (بالآلاف )

صافي للتغير	2011	2012	حقوق المساهمين
0	150,000	150,000	رأس المال
١,٧١٣	٢٨,٢٩٧	٣٠,٠١٠	احتياطي نظمي
(٣,٨٧٥)	(٧٨٨)	(٤,٦٦٣)	أرباح غير محققة و فرق عملات اجنبية و أخرى
(٨,٦٨٠)	٧٠,٢٩١	٦١,٦١١	أرباح مستبقة
(١٠,٨٤٢)	٢٤٧,٨٠٠	٢٣٦,٩٥٨	مجموع حقوق المساهمين

### ٣/٨ المدفوعات للجهات الحكومية

فيما يلي بيان بالمبالغ التي تم سدادها لبعض الجهات الحكومية خلال العامين المنتهيين في ٣١ مارس من كل سنة: ( بالآلاف )

البيان	٢٠١٢ م	٢٠١١ م
مصلحة الزكاة و الدخل	٣,٢٢٢	٥,٣٢٠
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٨٨٥	٦٩٢
إجمالي المدفوعات للجهات الحكومية	٤,١٠٧	٦,٠١٢

### ٣/٩ المعايير المحاسبية

تؤكد الشركة هنا بأنه قد تم اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ طبقا لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

### ثالثا: المسؤولية الاجتماعية

تنظر شركة تهامة إلى مفهوم المسؤولية الاجتماعية بأنه استثمار حقيقي في المجتمع وليس عملا خيريا ينحصر في الدعم والهبات المالية التي تقدمها بعض الشركات. وترى تهامة أن المسؤولية الاجتماعية هي أعمق معنى واكبر مساحة للمشاركة في بناء المجتمع وتدعيم حقوقه والمحافظة على بيئته.

ولقد كانت تهامة من أوائل من ساهم في نشر العلم والمعرفة في المجتمع السعودي وذلك من خلال مكثبات تهامة التي تغطي مناطق المملكة. كما أنها كانت السبابة إلى طباعة ونشر الاف من الكتب الفكرية والادبية للأدباء السعوديين ما أسهم في نشر وتوعية ثقافة المجتمع السعودي.

ولقد لعبت شركة تهامة دور الشريك مع الجمعيات الخيرية والأهلية في تنمية المجتمع السعودي وتوعيته وذلك من خلال الإعلانات المجانية المضاعفة في عدد اللوحات الاعلانية والمدة الزمنية التي تقدمها شركة تهامة للجمعيات الخيرية والأهلية لتوصل رسائلها إلى المجتمع.

اما فيما يخص دورها في المحافظة على البيئة وسلامتها فهاهي تصمم برجها العملاق الذي تعترم إقامته في مدينة جدة ليكون معلما بارزا من معالم جدة الاقتصادية من المواد الصديقة للبيئة.

### رابعا: الموارد البشرية

- ❖ تعمل شركة تهامة إلى تفعيل دور الموظفين لإشراكهم في العملية الإنتاجية المتميزة للشركة والأداء الرفيع من خلال العديد من الحوافز حيث سعت إلى زيادة بدل السكن إلى ثلاثة رواتب بدل من راتبين للمتزوجين ووجدت نظام السلف والقروض بما يضمن لها بقاء واستمرار هذه الكفاءات وخاصة الكفاءات الوطنية.
- ❖ كما رسمت الشركة خطة لشغل الوظائف الشاغرة بالكفاءات السعودية في العديد من المجالات وذلك لمساعدة الشباب السعودي الساعي إلى تحقيق طموحاته من خلال العمل والإنتاج وقد تم استيعاب العديد من الشباب في مجالات المبيعات والتسويق وعدد من الوظائف الإدارية ويحرص مجلس إدارة الشركة على تفعيل البرامج التي يمكن من خلالها استيعاب الشباب الراغب في العمل بالشركة وتقديم العون للكفاءات الوطنية بما يتوافق وطموحات القيادة الرشيدة وذلك من خلال التنسيق مع صندوق الموارد البشرية حيث وقعت الشركة اتفاقية توظيف مع صندوق تنمية الموارد البشرية بجدة تقضى بشغل الوظائف الشاغرة بالشركة بالكفاءات السعودية في إطار إستراتيجية الشركة و تنفيذها للتوجيهات السامية الرامية إلى تحقيق نسبة سعوده أكبر في القطاع الخاص
- ❖ كما أن الشركة بصدد الانتهاء من إعداد دليل السياسات والإجراءات لكل قطاع اعمال والذي يتضمن بيان حقوق وواجبات ومهام الموظف تجاه الشركة بما يكفل تحقيق أكبر فعالية في الأداء
- ❖ كما أن الشركة سوف تسعى إلى إنشاء صندوق تكافل للموظفين يهدف إلى مساعد صغار الموظفين لمواجهة الظروف والمشاكل الطارئة الخاصة بهم وبعائلاتهم .





#### ➤ الاجتماع السنوي للشركة

تعقد الشركة اجتماعاً سنوياً لجميع منسوبيها مع القيادات التنفيذية وبحضور أعضاء مجلس الإدارة لمناقشة أداء الشركة وقطاعاتها المختلفة والملاحظات وهي تعد من اللقاءات التعزيزية والهادفة إلى الاهتمام بالموظف الذي يمثل العملية الإنتاجية من حيث الأداء والالتزام ويهدف إلى تعزيز الروح الأخوية بين أبناء الشركة وكأنها جسداً واحداً من العمل الدؤوب والعطاء والنجاح



#### خامساً : آليات حوكمة الشركة

تسترشد الشركة بما ورد في لائحة حوكمة الشركات التي صدرت بمعرفة هيئة السوق المالية السعودية بتاريخ ١٤٢٧/١٠/٢١ الموافق ٢٠٠٦/١١/١٢ م وبما يتوافق مع النظام الأساسي للشركة ونظام الشركات الصادر من وزارة التجارة على نحو يكفل تطبيق معيار الإفصاح والشفافية والإجراءات التي تضمن احترام الشركة للأنظمة واللوائح والالتزام بالإفصاح عن المعلومات الجوهرية ونظام تعارض المصالح في مجلس الإدارة ومنسوبي الشركة وسياسة تنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح و آلية حل الخلافات معهم .

وفي هذا الخصوص فقد قامت الشركة بالتعاقد مع شركة برايس ووتر هاوس كوبر بهدف خلق نظام حوكمة خاص بالشركة وتم الانتهاء من هذا النظام ويتم حالياً مراجعته من قبل الأداره التنفيذيه ليتم عرضه علي مجلس الأداره لأقراره وتفعيل العمل به. وللمعوميه فالنظام يتضمن النقاط التاليه:

- ميثاق مجلس الإدارة.
- ميثاق لجنة المراجعة.
- ميثاق لجنة المكافآت والترشيحات.
- قواعد السلوك.
- سياسات تضارب المصالح.
- سياسة السرية.
- سياسة إدارة المخاطر .
- سياسة الإفصاح والشفافية.
- سياسة علاقات اصحاب المصلحة.
- التعهد بالسرية.
- تعهد الالتزام بسياسة التضارب في المصالح.
- الاقرار بحقوق المساهمين واصحاب المصالح.
- النزاهة والعمل التجاري الموثوق .
- التعهد بمبادئ إدارة الشركة.

#### ١- التواصل مع المساهمين

تولي شركة تهامة اهتماما بالغا في تطبيق لائحة حوكمة الشركة بما يعزز علاقتها مع المساهمين الاعزاء واصحاب المصالح وعملا بمبدأ الإفصاح والشفافية، حيث تطلعهم على أدائها وأنشطتها خلال العام من خلال تقرير مجلس الإدارة السنوي وكذلك إطلاعهم بشكل مستمر عن أية تطورات مهمة قد تطرأ و يكون لها تأثير على وضعها المالي وأعمالها بما لا يؤثر على قدرتها التنافسية عن طريق موقع تداول و وسائل الاتصال الأخرى، ووفقا لسياسة الإفصاح التي تحرص الشركة على إتباعها من خلال تطبيق تعليمات هيئة السوق المالية والأنظمة المتبعة في المملكة العربية السعودية ولائحة حوكمة الشركات .

إن النظام الأساسي للشركة كفل الحقوق العامة للمساهمين والتي منها جميع الحقوق المتصلة بالسهم و بوجه خاص الحق في الحصول على نصيب من الأرباح المقرر توزيعها وحق حضور جمعيات المساهمين والتصويت على قراراتها وحق مراقبة أعمال مجلس الإدارة وحق الاستفسار وطلب المعلومات بما لا يضر بمصلحة الشركة ولا يتعارض مع نظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية. و قد قامت الشركة بإتشاء إدارة مستقلة للحوكمة وعلاقات المساهمين هدفها الأساسي هو التأكد من أن الشركة تقوم بتطبيق آليات الحوكمة التي تتواءم مع متطلبات هيئة السوق المالية ومتطلبات المساهمين.

#### ٢- سياسة توزيع الأرباح .

وفقا للمادة (٤٠) من النظام الأساسي للشركة فان سياسة توزيع الأرباح للشركة تتمثل فيما يلي:

- تحويل نسبة ١٠ % من صافي الأرباح للاحتياطي النظامي و يجوز لمجلس إدارة الشركة عن طريق الجمعية العامة العادية وقف تجنيب هذا الاحتياطي إذا بلغ نصف رأس المال .
- يوزع من باقي صافي الأرباح بعد تجنيب الاحتياطي النظامي حصة أول للمساهمين لا تقل عن ٥% من رأس المال المدفوع
- يوزع من الباقي حصة لا تزيد عن ١٠% مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة، ويستخدم الباقي بعد ذلك حسب اقتراح مجلس الإدارة سواء بتوزيع حصة إضافية على المساهمين أو تكوين احتياطي إضافي أو أي أغراض أخرى تقرها الجمعية العمومية .

#### ٣- مجلس الإدارة

تكوين مجلس الإدارة ومهامه وتصنيف أعضائه والشركات المساهمة التي يشتغلون عضوية مجالس إدارتها. يتكون مجلس إدارة الشركة من (٧) اعضاء تعينهم الجمعية العامة لمدة لا تزيد عن ثلاث (٣) سنوات. وقد تم انتخاب هذا المجلس في الجمعية العامة التي عقدت بتاريخ ٢٢ سبتمبر ٢٠٠٩م من سبعة أعضاء.

#### مهام مجلس الإدارة:

مع مراعاة الاختصاصات المقررة للجمعية العامة، تتركز مهام المجلس الرئيسية في وضع التوجهات والأهداف الإستراتيجية ووضع أنظمة وضوابط الرقابة الداخلية وأعمال الشركة والإشراف عليها واعتماد الموازنات الرئيسية والسياسات المالية

والسياسات التي تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح بما يخدم مصالح الشركة ومستثمريها. إضافة إلى عدد من المهام الأخرى التي تم ذكرها بالنظام الأساسي للشركة. وفيما يلي أسماء أعضاء المجلس وتصنيف عضويتهم .

تصنيف العضوية	اسم العضو	
غير مستقل	الشيخ بدر بن فهد الداود	1
مستقل	الشيخ داود بن فهد الداود	2
مستقل	الأستاذ فهد محمد باخيزر	3
مستقل	الأستاذ خليل إبراهيم الرقيبة	4
غير مستقل	الدكتور عبدالعزيز صالح المزيني	5
مستقل	الأستاذ فهد محمد الفريان	6
غير مستقل	الأستاذ عبدالعزيز احمد بن نايل	7

- كذلك فقد قدم الأستاذ / عبد العزيز بن دايل استقالته من منصب المدير التنفيذي لإحدى الشركات التابعة وهي الشركة الدولية لإعلانات الطرق وكتفى بعضوية مجلس الإدارة فقط.
- تم تغيير صفة الأستاذ / فهد محمد باخيزر إلى عضو مستقل نظراً لمرور عامين على استقالته من منصب المدير العام للشركة .
- لايشغل اي عضو من أعضاء المجلس عضوية مجالس ادارات اي شركة مساهمة اخرى

#### 4- سجل حضور اجتماعات المجلس

عقد مجلس إدارة الشركة منذ بداية السنة المالية 2011/4/1م الى نهاية 2012/3/31م (4) اجتماعات ، والتي ناقش خلالها وضع الشركة والتقارير المالية وتقارير الأداء واطمأن إلى سير العمليات حسب الخطة السنوية ... ويوضح الجدول أدناه سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة الاجتماعات المجلس خلال العام.

اسم العضو	تاريخ الاجتماع			
	2011/5/21م	2011/12/3م	2012/1/29م	2012/3/31م
الشيخ بدر بن فهد الداود	●	●	●	●
الشيخ داود بن فهد الداود	●	●	●	●
الأستاذ فهد محمد باخيزر	●	●	●	●
الأستاذ خليل إبراهيم الرقيبة	●	●	●	●
الدكتور عبدالعزيز صالح المزيني	●	●	●	●
الأستاذ فهد محمد الفريان	●	●	x	x
الأستاذ عبدالعزيز احمد بن نايل	●	●	x	●

5- المكافآت التي حصل عليها أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين: استناداً على النظام الأساسي للشركة ونظام الشركات والأنظمة والقرارات والتعليمات المكتملة له فيما يختص بنظام المكافآت فإن مجلس الإدارة يوصي بأن يتم صرف مكافأة مالية قدرها 200.000 ريال لكل عضو بالمجلس وبند حضور جلسات بواقع 3.000 ريال لاجتماع المجلس ومبلغ 2000 ريال لحضور اجتماعات اللجان بالإضافة الى تأمين التذاكر والاقامة وصرف مكافآت اللجان المنتبقة عن المجلس بناء على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت بما يتناسب مع جهد وعطاء كل لجنة، وذلك اعتباراً من تاريخ بداية الدورة العاشرة في اجتماعها الأول بتاريخ 2009/9/27م وفي المستقبل وفي حال حدوث أي تعديلات سيتم الرجوع للجمعية الموقرة لإقرارها. كما سيتم الإفصاح عن تفاصيل هذه المكافآت وفقاً للنظام والنماذج المعتمدة من هيئة السوق المالية في هذا الخصوص.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين للفترة من 2011/4/1م حتى 2012/3/31م :

البيان	اعضاء المجلس التقنيين	اعضاء المجلس غير التقنيين	خمسمة من كبار التقنيين
الرواتب و التعويضات	٤٠٠,٠٠٠	٠	١,٣٠٣,٢٠٠
البدلات	٠	١٩٤,٩٠٠	٧٠,٨٠٠
المكافآت الثورية و السنوية	٥٦٠,٠٠٠	١,٤٠٠,٠٠٠	٤٦٢,٠٠٠
تعويضات او مزايا اخرى	٣٠٠,٠٠٠	٠	٣٠٠,٠٠٠

ان الرئيس التنفيذي والمدير المالي ضمن قائمة الخمسة من كبار التنفيذيين

#### ٦- بيان بمصلحة أعضاء مجلس الإدارة وتغيرها خلال عام ٢٠١١ م.

اسم	عدد الأسهم في بداية العام	نسبة الملكية في بداية العام	عدد الأسهم في نهاية العام	نسبة الملكية في نهاية العام	صافي التغير	نسبة التغير
السبح / بدر بن فهد الداود	٢,٩٠٣,١١٢	% ١٩,٣٦	٢,٩٠٣,١١٢	% ١٩,٣٦	٠	٠
الاستاذ/فهد محمد باخصصر	١٠٠,٠٠٠	% ٠,٦٧	٥٥,٦٩٣	% ٠,٣٧	(٤٤,٣٠٧)	% ٠,٣٠
الاستاذ/عبد العزيز بن دايل	٢,٥٥٠	% ٠,٠٢	١,٠٠٠	% ٠,٠١	(١,٥٥٠)	% ٠,٠١
الاستاذ/داود بن فهد الداود	٣٣٧,٢٧٧	% ٢,٢٥	٢٨٢,١٢٧	% ١,٨٨	(٥٥,١٥٠)	% ٠,٣٧
الاستاذ/خضير احمد الرفعة	٢,٠٠٠	% ٠,٠١	٢,٢٠٠	% ٠,٠١	٢٠٠	% ٠,٠٠١٣
الدكتور/عبد العزيز المزني	١٥,٠٠٠	% ٠,١	-	% ٠,٠	(١٥,٠٠٠)	% ٠,١
الاستاذ/فهد محمد القرين	١٥٣,٠٨٩	% ١,٠٢	١,٠٠٠	% ٠,٠١	(١٥٢,٠٨٩)	% ١,٠١٤

#### بيان مصلحة كبار التنفيذيين وتغيرها خلال عام ٢٠١٢ م:

اسم التنفيذي	عدد الأسهم في بداية العام	عدد الأسهم في نهاية عام ٢٠١١	صافي التغير في عدد الأسهم خلال العام	الأرباح التقديرية الموزعة عن عام ٢٠١١ م	ملكية الأقرباء من الدرجة الأولى وتغيرها
طارق منصور بري	٠	٠	٠	٠	٠
محمد حامد مرعي	٠	٠	٠	٠	٠

#### ٧- التنازلات عن الرواتب و التعويضات و الأرباح :

ليست هناك أية ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي رواتب أو تعويضات تصرف لهم ، كما لا توجد أية ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن حقوقه في الأرباح .

#### ٨- لجان مجلس الإدارة:

تم تشكيل لجنتين فرعتين وتم تشكيل عضويتها من قبل أعضاء المجلس وأعضاء خارجيين وتنفيذيين من ذوي الخبرات والتخصصات وقد ورد نكرها وأهدافها ومهامها والإطار العام لعملها بالنظام الأساسي المعتمد للشركة، ولهذه اللجان لوائح عمل معتمدة من قبل مجلس الإدارة تحدد صلاحيتها وإجراءات عملها وهي كما يلي.

#### ٨/١ لجنة المراجعة

##### الغرض

الغرض من لجنة المراجعة التابعة لمجلس ادارة الشركة هو القيام بمساعدة المجلس على تحقيق مهامه الرقابية بما يخص الآتي:

- ❖ عمليات المراجعة ، والمحاسبة ، والتقارير المالية عامة في الشركة.
- ❖ نظم الضوابط الداخلية في الشركة بما يتعلق بالتمويل ، والمحاسبة ، والالتزام القانوني، والسلوك الأخلاقي.
- ❖ البيانات المالية في الشركة وغيرها من المعلومات المالية التي تقدمها الشركة للمساهمين، والجمهور، وغيرهم.
- ❖ أداء قسم المراجعة الداخلية للشركة والمراجعين المستقلين.

في أداء واجباتها ، تحافظ اللجنة على علاقات عمل فعالة مع مجلس الإدارة ، والإدارة التنفيذية ، والمدققين الداخليين والخارجيين. كما ينبغي على كل عضو من أعضاء اللجنة فهم المسؤوليات التفصيلية لعضوية اللجنة وكذلك أعمال الشركة ، والعمليات ، والمخاطر لتأدية دوره بشكل فعال.

على الرغم من أن اللجنة لديها الصلاحيات والمسؤوليات المنصوص عليها في هذا ميثاق عمل اللجنة ، يكون دور اللجنة رقابياً. أعضاء اللجنة ليسوا موظفين في الشركة، وربما يكونوا أو لا يكونوا محاسبين أو مدققين من حيث المهنة أو خبراء في مجالات المحاسبة أو المراجعة ، وعلى أي حال ، فإنه ليس مطلوباً منهم القيام بهذه المهام. وبالتالي فإنه ليس من واجب اللجنة إجراء عمليات مراجعة الحسابات أو تحديد أن البيانات المالية للشركة والإفصاحات كاملة ودقيقة وفقاً لجميع القواعد واللوائح المعمول بها . تقع هذه المسؤوليات على الإدارة التنفيذية ومدققي الحسابات المستقلين.

#### المهام والمسؤوليات

لوفاء بمسؤولياتها وواجباتها تقوم لجنة المراجعة بالتالي:

#### ١- فيما يتعلق بالمراجعين المستقلين

تكون اللجنة مسنولة بشكل مباشر عن تعيين وتحديد أعقاب والإشراف على عمل المراجعين المستقلين (بما في ذلك حل الخلافات بين الإدارة ومراجعي الحسابات المستقلين بشأن التقارير المالية) لغرض إعداد تقرير مراجعة الحسابات أو الأعمال ذات الصلة بها.

مراجعة نطاق وخطة العمل المعمول بها من قبل المراجعين المستقلين لكل سنة مالية بناء على توصية من مراجعي الحسابات المستقلين.

كما لدى اللجنة الصلاحية المطلقة لمراجعة واعتماد كلاً من الآتي:

- ❖ جميع خدمات المراجعة المقدمة من قبل المراجعين المستقلين.
  - ❖ اعتماد الرسوم وغيرها من شروط العمل المتعلقة بأعمال المراجعين المستقلين.
- كما تقوم اللجنة أيضاً بالمراجعة والموافقة على الإفصاحات المطلوبة لإدراجها في البيانات المالية وفقاً للمتطلبات النظامية.
- كما يجب على اللجنة أن تتأكد من استقلالية مدققي الحسابات المستقلين.

#### ٢- فيما يتعلق بالبيانات المالية

مراجعة ومناقشة بيانات الشركة المالية الربع سنوية والسنوية مع الإدارة، وإدارة المراجعة الداخلية ومراجعي الحسابات المستقلين (بما في ذلك الإفصاحات التي تحققت في" تقرير نشاط إدارة الشركة "ومراجعة مدققي الحسابات المستقلين للبيانات المالية) قبل عرضها على المساهمين ، أو أي جهة حكومية ، أو سوق الأوراق المالية أو الجمهور.

المراجعة بشكل دوري ومستمر مع كل من الإدارة التنفيذية، ومراجعي الحسابات المستقلين وقسم التدقيق الداخلي كلاً من الآتي بشكل منفصل:

- ❖ أي خلاف بين الإدارة التنفيذية ومراجعي الحسابات المستقلين أو دائرة التدقيق الداخلي فيما يتعلق بإعداد البيانات المالية.
- ❖ أية صعوبات واجهت أثناء عملية المراجعة (بما في ذلك أي قيود على نطاق عمل أو الحصول على المعلومات المطلوبة).
- ❖ رد الإدارة على كل من السابق.
- ❖ النظر في التغييرات الطارئة على مبادئ المحاسبة وممارسات الإفصاح المالي في الشركة والموافقة عليه عند لزوم الأمر بحسب مقترحات مراجعي الحسابات المستقلين ، أو الإدارة التنفيذية أو قسم التدقيق الداخلي.
- ❖ المراجعة مع الإدارة التنفيذية، ومراجعي الحسابات المستقلين ، وقسم التدقيق الداخلي وإدارة الشركة القانونية ، حسب الحاجة ، أية مسائل قانونية أو تنظيمية أو مطابقة يمكن أن يكون لها تأثير كبير على القوائم المالية للشركة ، بما في ذلك التغييرات الهامة في معايير المحاسبة أو قواعدها.
- ❖ مناقشة كل مما يلي بشكل دوري مع مراجعي الحسابات المستقلين (من دون تواجد الإدارة التنفيذية):
- ❖ آرائهم حول جودة و ملائمة، ومدى قبول مبادئ المحاسبة للشركة وممارسات الإفصاح المالي، كما هي مطبقة في تقاريرها المالية.
- ❖ اكتمال ودقة البيانات المالية للشركة.

#### ٣- فيما يتعلق بإدارة المراجعة الداخلية وأنظمة الرقابة الداخلية

- ❖ الموافقة على تعيين و/أو استبدال مدير إدارة المراجعة الداخلية.
- ❖ مراجعة أداء قسم المراجعة الداخلية بشكل سنوي.
- ❖ مراجعة نطاق وخطة العمل الذي يتعين القيام بها من قبل إدارة المراجعة الداخلية ، بناء على توصية من المراجعين المستقلين ومدير المراجعة الداخلية.

- ❖ بالتشاور مع المراجعين المستقلين وإدارة المراجعة الداخلية ، تقوم اللجنة بالآتي :
- ❖ مراجعة مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية للشركة والإجراءات المصممة لضمان المطابقة مع القوانين واللوائح المعمول بها.
- ❖ مناقشة المسئوليات والميزانية و احتياجات الموظفين في قسم التدقيق الداخلي.
- ❖ التعامل مع مشاريع المراجعة الداخلية المنفذة من قبل مراجعين من خارج الشركة.

#### ٤- أمور أخرى

- ❖ مراجعة واعتماد جميع التعاملات الخاصة بالأطراف ذات العلاقة.
- ❖ مراجعة والموافقة على أي تغيير في لوائح السلوك وأخلاقيات الأعمال لأعضاء المجلس أو المدراء التنفيذيين.
- ❖ مراجعة وتقييم مدى ملائمة هذا الميثاق سنويا والتوصية بأي تغيير تراه اللجنة مناسباً إلى المجلس.
- ❖ القيام بتقييم أدائها سنويا مع تقديم تقرير عن نتائج التقييم إلى المجلس. كما يجب أن يتضمن هذا التقييم على تقييم الالتزام وأداء كل عضو من أعضاء اللجنة بأداء المهام والمسئوليات المناط بها.
- ❖ القيام بأداء أية مهام أو مسؤوليات قد يكلفها بها مجلس الإدارة من وقت لآخر وذلك ضمن نطاق أغراض اللجنة العامة.

#### السلطات

يعطي المجلس لجنة المراجعة السلطة (ضمن نطاق مسؤولياتها) للقيام بما يلي:

- ❖ ترشيح مراجعي الحسابات الخارجيين لمجلس الإدارة وذلك لغرض اعتمادهم من قبل الجمعية العمومية.
- ❖ مراجعة نطاق المراجعة المقترح الذي سيتم تنفيذه ومدى فعالية النطاق وكفايته للتعامل مع المشاكل الخاصة بالشركة.
- ❖ مراجعة نتائج التدقيق مع مراجعي الحسابات الخارجيين ومناقشة البيانات المالية.
- ❖ مراجعة مدى ملائمة الضوابط الداخلية والمالية والتشغيلية للشركة مع مدير و/أو موظفي إدارة المراجعة الداخلية ومراجعي الحسابات الخارجيين ، وإبقاء المجلس على علم بالنتائج التي توصلت إليها.
- ❖ الحصول على مشورة قانونية أو مشورة مهنية خارجية عند الحاجة.
- ❖ يجوز للجنة تشكيل وتفويض سلطاتها للجان فرعية عند اللزوم.

#### تنظيم اللجنة

تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء على النحو التالي :

تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء فيما يلي أسماء أعضاء لجنة المراجعة وسجل حضور اجتماعات اللجنة علماً بان اللجنة عقدت خلال السنة المالية ١٢ اجتماعاً .

م	اسم العضو	المنصب	مرات الحضور
١	الشيخ داود بن فهد الداود	رئيس اللجنة	١٢
٢	الاستاذ خليل ابراهيم الرقية	عضو اللجنة	١٢
٣	الاستاذ احمد فرحات معوض	عضو اللجنة الخارجي	١٢

#### ٨/٢ نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة :

خضعت عمليات الشركة خلال العام المالي ٢٠١٢/٢٠١١ لعمليات مراجعة دورية من جانب إدارة المراجعة الداخلية للتحقق من فعالية نظام الرقابة الداخلية في حماية أصول و حقوق الشركة و تقويم مخاطر العمل وقياس مدى كفاية الأداء، و لم تظهر عمليات المراجعة ضعفاً جوهرياً في نظام الرقابة الداخلية لدى الشركة يتطلب الإفصاح عنه، علماً بأنه قد تم مناقشة الإدارة التنفيذية للشركة في نتائج المراجعة الداخلية وتم الاتفاق على تطبيق التوصيات الواردة في تقارير المراجعة الداخلية بهدف تحسين إجراءات الرقابة الداخلية، كما رفعت لجنة المراجعة توصياتها إلى مجلس إدارة الشركة. كما قامت لجنة المراجعة بمراجعة حسابات الشركة الربع سنوية والختمية للعام المالي المنتهي في ٢٠١٢/٣/٢١م والتأكد من سلامة التقارير المالية واستيفائها للمتطلبات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها ومن ثم رفع توصياتها لمجلس الإدارة في هذا الخصوص.

تهدف عمليات المراجعة الداخلية إلى التأكد من فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية التي تتم من خلال إدارة المراجعة الداخلية بالشركة بإشراف ومتابعة لجنة المراجعة. وذلك بهدف حماية أصول الشركة وتحقيق إدارة فاعلة لمخاطر العمل، التي تتم بطريقة دورية ومستمرة من خلال المراجع الداخلي والذي يقوم برفع تقارير دورية للجنة المراجعة عن أداء أقسام الشركة المختلفة. حيث بدأت المجلس في دورته العاشرة في وضع أنظمة للرقابة الداخلية وآليات مراجعتها والتأكد من فاعليتها، وقد أظهرت نتائج الفحص المستمر التي تمت لأنظمة الرقابة الداخلية في الشركة أنه لا يوجد قصور جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية وسلامتها يقتضي الإفصاح عنه، إلا أنه ونظراً لحدثة إدارة المراجعة فإن هناك بعض الجوانب تحتاج إلى مزيد من التطوير مثل تحديث جدول الصلاحيات بصورة مستمرة بما يتماشى مع استراتيجية الشركة وخطة أعمالها وقد اتخذت اللجنة التدابير اللازمة حيال ذلك.

#### ٨/٣ لجنة الترشيحات المكافآت:

قرر مجلس الإدارة في اجتماعه رقم ٢٠٠٩/٠٩/٠١ المنعقد بتاريخ ١٤٣٠/١٠/٨ هـ الموافق ٢٠٠٩/٠٩/٢٧ م تشكيل لجنة الترشيحات و المكافآت. وتعمل اللجنة وفقاً للقواعد المنظمة لعمل اللجان في شركات المساهمة وفقاً للمهام المحددة في لائحة حوكمة الشركات السعودية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية.

#### الغرض

إن الغرض من لجنة المكافآت والترشيحات المنبثقة من مجلس إدارة الشركة هو مساعدة المجلس على تحقيق مهامه فيما يخص الآتي:

- ترشيح أفراد مؤهلين ليصبحوا أعضاء في مجلس الإدارة والتوصية بهم للمجلس وذلك بغرض عرض ترشيحاتهم على المساهمين للبت فيها خلال اجتماع المساهمين السنوي.
- التوصية بالمجلس بمرشحين لكل لجنة تابعة للمجلس.
- مراقبة جميع المسائل المتعلقة بمكافآت أعضاء المجلس واللجان والمدراء التنفيذيين.
- تحضير ونشر تقرير سنوي خاص باللجنة يشتمل على مكافآت أعضاء المجلس واللجان والمدراء التنفيذيين وأي أمور أخرى قد تكون مطلوبة بحسب القوانين المتبعة والأنظمة المعمول بها.
- مسائل الموارد البشرية المتعلقة بتوظيف ، وتقييم ، ومكافآت ، والإحلال الوظيفي للمجلس ولجانها والإدارة العليا والموظفين

#### المهام والمسؤوليات

تشكل المهام الآتية الأنشطة العامة والمتكررة للجنة والتي تنفذ من خلالها مسؤولياتها. وتعد هذه المهام بمثابة دليل إرشادي عام ، مع العلم أن اللجنة قد تقوم بمهام إضافية مناسبة في ضوء متغيرات الأنظمة والأعمال بحسب ما يراه المجلس. كما تقوم اللجنة بإداء أية مهام أو مسؤوليات قد يكلفها بها مجلس الإدارة من وقت لآخر وذلك ضمن نطاق أغراض اللجنة العامة.

- ❖ تحديد مرشحين مؤهلين كأعضاء لمجلس الإدارة والتوصية بشأنهم للمجلس وذلك بغرض عرض ترشيحاتهم على المساهمين للبت فيها خلال اجتماع المساهمين السنوي أو خلال اجتماع خاص للمساهمين في حال اقتضت الحاجة في حالة وجود مقعد شاغر في مجلس الإدارة (بما في ذلك المقاعد الشاغرة الناجمة عن زيادة في حجم المجلس)، تقدم اللجنة توصية إلى المجلس لملء الشواغر من خلال تعيين المرشحين من قبل المجلس حتى يتم البت بشأن عضويتهم من قبل المساهمين في اجتماعهم السنوي التالي. يجب على اللجنة أن تأخذ في عين الاعتبار كل العوامل التي تراها مناسبة عند ترشيح الأفراد لعضوية المجلس بما في ذلك القدرة على بذل الجهد المطلوب والمعرفة التقنية المناسبة والتنوع والخبرة ومدى كون المرشح إضافة مرغوبة للمجلس أو أياً من لجانها. كما يجوز للجنة النظر في المرشحين المقترحين من قبل المساهمين أو المجلس أو الإدارة وفقاً لتقديرها.
- ❖ مراجعة متطلبات المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة بشكل سنوي وإعداد أوصاف للقرارات والمؤهلات المطلوبة للعضوية بما في ذلك التقدير المناسب للوقت المتوقع أن يحتاجها لعضو للاضطلاع بمهام ومسؤوليات عضو مجلس الإدارة.
- ❖ مراجعة هيكل وتشكيل المجلس وإعطاء مقترحاتها بهذا الشأن عند الحاجة .
- ❖ أن تحدد نقاط القوة والضعف في مجلس الإدارة والتوصية بالإصلاحات التي تتوافق مع مصلحة الشركة. ويمكن تحقيق ذلك من خلال إجراء تقييم سنوي لإنجازات وأداء المجلس.
- ❖ التأكد من استقلالية أعضاء المجلس واللجان المستقلين سنوياً والتأكد من عدم وجود أي تضارب في المصالح لدى جميع الأعضاء وخصوصاً فيما يخص عضوية أعضاء المجلس في مجالس إدارات الشركات الأخرى.
- ❖ مراجعة تشكيل جميع لجان المجلس ورفع توصياتها بهذا الشأن إلى المجلس فيما يخص عدد و مهام اللجان. وعلى اللجنة اختيار مرشحين أكفاء لعضوية جميع لجان المجلس مع مراعاة كافة الأنظمة والقوانين المعمول بها في هذا الشأن ومن ثم الرفع للمجلس لاختيار أعضاء اللجان من ضمن المرشحين.
- ❖ مساعدة المجلس في اختيار، وتقييم، وتطوير المرشحين المحتملين للمناصب التنفيذية ، بما في ذلك المدير التنفيذي ، والإشراف على وضع خطط الاحلال الوظيفي للمناصب التنفيذية.
- ❖ القيام بإعداد برامج تاهيلية لأعضاء المجلس الجدد وتنظيم برامج للتطوير المستمر لجميع الأعضاء.

- ❖ القيام بمراجعة واعتماد على أهداف الشركة ذات الصلة بمكافأة الرئيس التنفيذي، وتقييم أداءه في ضوء تلك الأهداف ، وتحديد واعتماد المكافأة السنوية للرئيس التنفيذي بناء على هذا التقييم. لدى تقييم أي حوافز للرئيس التنفيذي ، على اللجنة مراعاة أداء الشركة ونسبة العائد على حقوق المساهمين، و قيمة الحوافز المماثلة للمديرين التنفيذيين في الشركات المماثلة.
- ❖ مراجعة واعتماد القرارات التي اتخذها الرئيس التنفيذي فيما يخص تقييم الأداء السنوي ومستوى مكافآت المسؤولين التنفيذيين في الشركة. يشمل تعريف المسؤولين التنفيذيين كلاً من المدير المالي ، و مدير المحاسبة ، وأي مدير مسئول عن وحدة أعمال رئيسية أو قسم أو وظيفة (مثل الإدارة، والمبيعات ، أو المالية)، وأي موظف آخر يقوم بوضع السياسات للشركة. و تقوم اللجنة أيضا بالرقابة على كل الأمور المتعلقة بتقييم الأداء السنوي ومستوى مكافآت الرئيس التنفيذي والمدير المالي للشركات التابعة للشركة.
- ❖ تقديم توصياتها إلى المجلس فيما يتعلق بمكافآت أعضاء المجلس (ضمن القوانين والأنظمة المعمول بها) وأعضاء اللجان (بشرط أن لا تتعدى المكافآت مبلغ 150 ألف ريال سعودي في السنة) والمدراء التنفيذيين، و خطط الحوافز والبدلات بما في ذلك الحوافز المعتمدة على الخيارات.
- ❖ مراجعة المعايير المستخدمة في تقييم أداء موظفي الشركة والمديرين الآخرين غير الرئيس التنفيذي بما في ذلك التأكد من أن تلك المعايير متسقة مع استراتيجية الموارد البشرية في الشركة.
- ❖ مراجعة سياسات المكافآت في الشركة (بما في ذلك الحوافز والبدلات) ، و سياسات وخطط المعاشات التقاعدية والمنافع التي تتعلق بالموظفين الآخرين ممن هم دون المسؤولين التنفيذيين والمدراء. وينبغي أن يشمل ذلك على التأكد من تماشي تلك السياسات مع إستراتيجية الموارد البشرية في الشركة.
- ❖ مراجعة نورية لبرامج التوظيف ، والتطوير ، والترقية ، والاستبقاء. وينبغي أن يشمل ذلك على التأكد من تماشي تلك البرامج مع إستراتيجية الموارد البشرية في الشركة.
- ❖ إعداد ونشر تقرير اللجنة السنوي عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجانها وكبار المدراء التنفيذيين.
- ❖ مراجعة وإعادة تقييم هذا الميثاق والتوصية للمجلس بأي تحسينات ترى أنها ضرورية على هذا الميثاق.
- ❖ تقييم أدائها سنويا مع تقديم تقرير عن نتائج التقييم إلى المجلس. كما يجب أن يتضمن هذا التقييم على تقييم الالتزام وأداء كل عضو من أعضاء اللجنة بأداء المهام والمسؤوليات المناطة بها.
- ❖ يجوز للجنة تشكيل وتفويض كل أو جزء من سلطاتها الى لجان فرعية.
- ❖ التأكد سنويا من استقلالية الاعضاء المتسقلين بمجلس الإدارة.
- ❖ التأكد سنويا من عدم وجود حالات تضارب مصالح لدى المدراء نتيجة لارتباطهم بمجالس إدارات شركات اخرى .

يجب على جميع أعضاء اللجنة إستيفاء متطلبات الاستقلالية والخبرة المطلوبة بموجب القوانين المتبعة والأنظمة المعمول بها. كما يحدد المجلس سنويا ما إذا كان كل عضو في اللجنة مستقلاً وفقاً للمتطلبات المذكورة أعلاه. على الرغم من شروط العضوية المذكورة أعلاه ، لا تبطل أي قرارات أو إجراءات اتخذتها اللجنة بسبب انتفاء أي من هذه الشروط في الوقت الذي تم فيها اتخاذ القرار.

#### تنظيم اللجنة

تتكون اللجنة من (٣) أعضاء جميعهم من أعضاء مجلس الإدارة (غير تنفيذيين)، وقد عقدت اللجنة اجتماعاً واحداً خلال العام، وتتشكل اللجنة من كل من:

م	اسم العضو	المنصب	مرات الحضور
١	الشيخ بدر بن فهد الداود	رئيس اللجنة	١
٢	الاستاذ فهد محمد باخيزر	عضواً	١
٣	الاستاذ فهد محمد القرين	عضواً	١

#### ٩- معاملات مع أطراف ذوي علاقة :

(١) كانت هناك سابق تعاقد بين الشركة وشركة مجموعة بحر الأحبار التي تعود ملكيتها إلى رئيس المجلس لتوريد بعض أصناف البضائع التي تقوم الشركة ببيعها والحصول على خدمات أخرى وقد تقدمت شركات أخرى بعروض لهذه البضائع والخدمات وكانت شركة مجموعة بحر الأحبار هي أفضلهم وتمت موافقة مجلس الإدارة بالإجماع في عدم حضور رئيس المجلس عملية التصويت وقد بلغت قيمة المسحوبات من هذه البضائع لهذا العام مبلغ وقدره ٤٨ ألف ريال سعودي. كذلك الحال لشركة TOP NET وهي تقدم بعض الخدمات التقنية للشركة و تعود ملكيتها إلى رئيس المجلس بعد فوزها بأفضل عرض لصالح الشركة بمبلغ ٢٤٠ ألف ريال .



٢) تم تأسيس شركة التقنية المتجددة الوكيل الحصري لشركة (توكسيدو) العالمية بين كل من شركة تهامة ٣٠% ، مجموعة دار المستورد ٣٠% و الدكتور/ عبد العزيز المزيني ٤٠% ممثل لشركاء آخرين وهدف هذه الشركة إدخال تقنيات جديدة إلى المملكة والتي سوف يتم تطبيقها خلال الفترة المقبلة، وتعتبر من ضمن الاستثمارات الجديدة والواعدة .

وقد تم عرض هذا الموضوع على مجلس الإدارة وتم إقراره والتصويت عليه من قبل أعضاء المجلس ماعدا رئيس المجلس طبقاً للمادة الثامنة عشر من نظام حوكمة الشركات وتم عرضه على جدول أعمال الجمعية العمومية السابقة للتصويت عليه وتمت الموافقة من قبل الجمعية العمومية .

٣) ولمزيد من السيطرة على السوق في هذا النشاط قامت الشركة بالدخول كشريك من خلال إحدى شركاتها التابعة (تهامة للاستثمار التجاري) في تأسيس شركة جديدة وهي الشركة الخليجية لتطوير الأنظمة والشركاء فيها هم كالتالي: شركة تهامة للاستثمار التجاري ٣٠% ، مجموعة دار المستورد ٣٠% ، شركة زخة للمقاولات (تعود ملكيتها للدكتور/ عبد العزيز المزيني عضو المجلس وشركاء آخرين) ٤٠% ويعتبر النشاط الرئيسي لهذه الشركة هو خدمات نظم تقنية المعلومات والحلول البرمجية وهو نشاط مكمل لنشاط شركة التقنية المتجددة. وللمعلومية فالشركة الخليجية لتطوير الأنظمة هي في حقيقة الأمر تطوير تقني وعملي وتجاري لشركة التقنية المتجددة والتي تم انشاؤها ونظرا للتوسع المتوقع في هذه الشركة فإنه قد تم الإعلان في التقرير السابق بأن شركة تهامة سوف ترفع حصتها في تمويل هذه الشركة بمبلغ ١٥ مليون ريال ليصبح إجمالي التمويل الذي سيتم منحه لهذه الشركة من تهامة مبلغ ٢٣ مليون ريال قامت الشركة حتى الآن بسداد مبلغ ١٥ مليون ريال من أصل مبلغ التمويل.

المحاسب القانوني

وافقت الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١١/٨/٢٠م على تعيين السادة / ديلويت أند توش - بكر ابو الخير وشركاهم كمحاسب قانوني لحسابات الشركة وقد صدر تقرير مراجعي الحسابات الخارجيين دون اي تحفظ .

إقرارات مجلس الإدارة وفقا لأنظمة هيئة السوق المالية ونتائج تطبيق قائمة الحوكمة للعام ٢٠١١م / ٢٠١٢م

يود مجلس إدارة الشركة الإشارة إلى أن الشركة قد قامت في هذا التقرير بالإفصاح عن المتطلبات التي تنطبق عليها وقامت بتطبيقها من لائحة حوكمة الشركات، إلا أن هناك بعض البنود لا تنطبق عليها وإنطلاقاً من مبدأ الإلتزام بمتطلبات الحوكمة أو تفسير عدم الإلتزام، وفيما يلي المواد الغير مطبقة من لائحة حوكمة الشركات والتي تعمل الشركة على دراستها ليتم اعتمادها و من ثم إضافتها للتقرير في الأعوام القادمة:

رقم المادة	المادة	نص المادة الغير مطبقة	اسباب عدم التطبيق
١ ٢	عجاجة عن تمهيد وتعريفات		
٣ ٤ (أ)	الحقوق العامة للمساهمين وتسهيل ممارسة حقوقهم وحصولهم على المعلومات.	مطبق	
٤ (ب)	تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات.	مطبق	
٥	حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة.	مطبق	
٦	حقوق التصويت	يجب إتباع أسلوب التصويت التراكمي عند التصويت لاختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة	لا يوجد بالنظام الاساسي للشركة أسلوب التصويت التراكمي لاختيار أعضاء المجلس وقد تم عرضه على الجمعية العامة الغير عادية ولم يكتمل النصاب وتم ارجائه الى اجتماع قائم
٧	حقوق المساهمين في أرباح الأسهم.		مطبق ، حيث توجد سياسة لتوزيع الأرباح وفقاً لما نص عليه النظام الأساسي للشركة.

٨	السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح.	مطبق
٩	الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة	مطبق
١٠	الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة	مطبق
١١	مسؤوليات مجلس الإدارة	مطبق
١٢	تكوين مجلس الإدارة	مطبق
١٣	لجان مجلس الإدارة واستقلاليتها	مطبق
14	لجنة المراجعة	مطبق
١٥	لجنة الترشيحات والمكافآت	مطبق
١٦	اجتماعات مجلس الإدارة وجدول الأعمال	مطبق
١٧	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وتعييناتهم	مطبق
١٨	تعارض المصالح في مجلس الإدارة	مطبق

#### ١٠- غرامات هيئة السوق المالية:

- قامت هيئة السوق المالية بفرض ٤ غرامات على الشركة بإجمالي مبلغ ٢٥٠,٠٠٠ ريال للأسباب التالية:
- ١- غرامة بمبلغ ٥٠ ألف ريال عن التأخير في الإعلان عن قرار مجلس إدارة الشركة بالموافقة على زيادة رأس مال شركة مكنتات تهامة الحديثة .
  - ٢- غرامة بمبلغ ١٠٠ ألف ريال لتسرب خبر زيادة رأس مال الشركة على أحد المواقع الإلكترونية.
  - ٣- غرامة بمبلغ ٥٠ ألف لتجاوز عدد أعضاء مجلس الإدارة الغير مستقلين العدد المحدد .
  - ٤- غرامة بمبلغ ٥٠ ألف ريال مقابل عدم الإعلان عن تأسيس شركة جلف تك مع أشخاص ذوي علاقة

#### ١١- المستقبل والطموحات:

من غير المستبعد أن يتأثر نشاط الشركة وأرباح شركاتها التابعة بالأوضاع العالمية خاصة وأن إحدى تلك الشركات ذات التأثير الجوهري في الأرباح لها مكاتب خارج المملكة وحتى العملاء المحليين بدعوا في تقليص إنفاقهم الإعلاني و مع تلك وبالرغم من الظروف الراهنة في المنطقة العربية إلا أن الشركة قد حققت نموا في الأرباح التشغيلية المتعلقة بنشاط الشركة إذا اعتبرنا أن الانخفاض في صافي الأرباح يعود بشكل مباشر إلى انخفاض حصة الشركة في أرباح الشركات الزميلة، وما زال مجلس الإدارة ينظر إلى المستقبل بالتفاؤل و تحقيق المزيد من الأرباح خلال العام القادم .

ويعون الله وتوفيقه سوف تخطو الشركة خطوات متقدمة في جميع مجالات نشاطها بفضل الاستراتيجيات الجديدة الرامية إلى تحقيق أعلى معدلات الربحية وتوجد بعض المشروعات الجديدة التي اتخذ المجلس قراراته بشأنها وسوف يبدأ تنفيذها خلال العام القادم حيث تم إعادة هيكلة بعض الأنشطة الأمر الذي سوف يخفف من آثار الأزمة بالإضافة إلى الدخول في النشاط العقاري من خلال تأسيس شركة لهذا الغرض وتكون مهمة الشركة الأولى هي إنشاء برج تهامة الإعلامي في الموقع الحالي للمركز الرئيسي للشركة في مدينة جدة .

كما تقوم الشركة حاليا بالعمل على تطوير وإعادة هيكلة قطاع المكتبات والاستفادة من الفرص المتاحة في مجال التعليم والمعرفة في المملكة ودول الخليج والشرق الأوسط وشمال أفريقيا ويأتي هذا في ظل ارتفاع معدل نمو السكان بالمملكة واهتمام الدولة الكبير بالإنفاق على قطاع التعليم والتدريب المهني من ميزانية الدولة السنوية.

## ١٢- الأدوات المالية وإدارة المخاطر :

تتضمن الأدوات المالية المدرجة في قائمة المركز المالي بشكل رئيسي النقد ومافي حكمه، نتم مدينه تجاريه اخرى استثمارات وإيجارات مقبوضه مقمأ.

**مخاطر الائتمان:** يتمثل في عدم مقدرة طرف ماعلى الوفاء بالتزاماته مما يؤدي الى تكبد الطرف الاخر لخسارة مالية بسبب عدم تركيز الشركه وبشكل جوهري علي مخاطر الائتمان، من ذلك ايداع النقد ومافي حكمه لدى بنوك محليه ذات تصنيف ائتماني مرتفع، وكذلك استحقاق النعم المدينه التجاريه والاخرى بشكل رئيسي من عملاء في السوق المحليه او الخارجيه واطهار قيمتها القابله للاسترداد المقرر.

**مخاطر السيولة:** تتمثل في عدم مقدرة المنشأة على توفير الأموال اللازمة للوفاء بالتزاماتها المتعلقة بالادوات المالية، وتنتج مخاطرة السيوله عند عدم القدرة على بيع اصل مالي بسرعه وبمبلغ يقرب قيمة العادله او تحصيل قيمته. وتدار مخاطر السيولة وذلك بمراقبتها بالنظام للتأكد من توفير السيولة الكافية للوفاء بالالتزامات المستقبلية للشركة.

**مخاطر العملات:** تمثل المخاطرة الناجمة عن تذبذب قيمة الادوات المالية نتيجة للتغيرات في اسعار صرف العملات الاجنبية، ان معاملات الشركة الاساسية هي بالريال السعودي، وعليه فإن المخاطر قد تتعرض لها نتيجة التقلبات في اسعار الصرف محدود جداً.

## ١٣- وصف لأنشطة أدوات الدين :

١ - أدوات الدين القابلة للتحويل :

لا توجد أية أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو أي حقوق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها الشركة أو شركاتها التابعة خلال السنة المالية .

٢ - حقوق التحويل أو الاكتتاب بموجب أدوات الدين :

كذلك لا توجد أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو شهادات حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها الشركة أو شركاتها التابعة خلال السنة المالية .

٣ - أدوات الدين القابلة للاسترداد :

لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة أو شركاتها التابعة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد . كما لا يوجد أية أسهم أو أدوات صادرة من الشركة لأي شركة تابعة .

## ١٤- وصف مصالح الأسهم و أدوات الدين :

١- لا يوجد مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت تعود لأشخاص عدا أعضاء مجلس الإدارة و كبار التنفيذيين و أزواجهم و أولادهم القصر أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة الثلاثين من قواعد التسجيل و الإدراج و لا يوجد تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة .

٢- لا يوجد مصلحة و حقوق خيار و حقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة و كبار التنفيذيين و أزواجهم و أولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة و لا يوجد أي تغيير خلال السنة المالية الأخيرة .

## ١٥- إقرارات مجلس الإدارة :

يقر مجلس الإدارة بأنه :

- قد تم إعداد القوائم المالية الموحدة للشركة كما في ٣١ مارس ٢٠١٢م وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، و بشكل صحيح و يظهر عدالة المركز المالي لها .
- لدى الشركة القدرة و الموارد اللازمة لمواصلة نشاطها و أعمالها في المستقبل بمشيئة الله .
- إن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة و تم تنفيذه بفعالية .
- لا يوجد أية قروض منحت لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة .
- لم يتم فرض أية عقوبات أو جزاءات على الشركة من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية باستثناء الغرامات التي تم فرضها من هيئة السوق المالية .
- يقر مجلس الإدارة بأنه لا يوجد أية قروض على الشركة و لم تقم الشركة خلال العام بسداد أية قروض .
- لم يتم أي شخص إبلاغ الشركة بأية مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت .
- تقرير مراجع الحسابات يظهر أن القوائم المالية خالية من أي أخطاء جوهريه و ليست هناك أية تحفظات تجاهها

#### ١٦-توصيات مجلس الإدارة:

إن المجلس بعد أن استعرض مع حضرتكم الميزانية العمومية والحسابات الختامية للفترة من ٢٠١١/٤/١ م حتى ٢٠١٢/٣/٣١ م يوصي جمعيتكم الموقرة بما يلي :

- ١- الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/٣/٣١ م وحساب الأرباح والخسائر عن الفترة من ٢٠١١/٤/١ م حتى ٢٠١٢/٣/٣١ م .
- ٢- إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة الحالي عن السنة التي بدأت في ٢٠١١/٤/١ م وانتهت في ٢٠١٢/٣/٣١ م
- ٣- الموافقة على تقرير مراقب الحسابات والقوائم المالية للعام المنتهي في ٢٠١٢/٣/٣١ م
- ٤- الموافقة على اختيار مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للعام المالي ٢٠١٣/٢٠١٢ م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه .
- ٥- الموافقة على قواعد اختيار وأسلوب عمل لجنة المراجعة و لجنة الترشيحات والمكافآت.
- ٦- التصويت على اختيار أعضاء مجلس إدارة جديد للدورة القادمة و لمدة ثلاثة سنوات تنتهي في ٢٠١٥/٩ .
- ٧- الموافقة على المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة .

#### شكر وتقدير

يسر مجلس إدارة شركة تهامة للاعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة أن ينتهز هذه الفرصة لنكرر لمقام خادم الحرمين الشريفين وولي عهده الأمين - يحفظهما الله - بخالص الشكر والتقدير لما يقدمانه من جهد حثيث لتحقيق رفاهية وأمن هذا الوطن، كما يتقدم المجلس بخالص شكره وتقديره إلى حكومة خادم الحرمين الشريفين الرشيدة على دعمها ورعايتها المستمرة لشركات المساهمة العامة وشركات القطاع الخاص ، كما يشكر المجلس جميع عملاء الشركة على ثقتهم ودعمهم، وينتبهز المجلس هذه المناسبة ليعرب عن خالص شكره وامتنانه لمساهمي الشركة على ثقتهم وكريم دعمهم. داعين الله عز وجل أن يتوج هذه الثقة والدعم بمزيد من التطور والإزدهار للشركة. كما يقدم المجلس الشكر لإدارة الشركة ومنسوبيها لجهودهم المخلصة وأدائهم المتميز خلال العام المالي ٢٠١١ م/ ٢٠١٢ م .

كما يتطلع مجلس الإدارة إلى مزيد من الإنجازات خلال العام المالي ٢٠١٢ م/ ٢٠١٣ م

والله ولي التوفيق ،،،

مجلس إدارة

شركة تهامة للاعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة

مايو ٢٠١٢ م

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

صفحة	فهرس
١	تقرير مراجعي الحسابات
٢	قائمة المركز المالي الموحدة
٣	قائمة الدخل الموحدة
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة
٦ - ٢٤	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

## تقرير مراجعي الحسابات

الى السادة المساهمين المحترمين  
شركة تهامة للاعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)  
جدة - المملكة العربية السعودية

### نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة تهامة للاعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة (وهي شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ وقوائم الدخل وحقوق الملكية والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم ١ الى ٢٥ المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية الموحدة والمعدة من قبل الشركة وفقا لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. ان هذه القوائم المالية الموحدة هي مسؤولة ادارة الشركة وان مسؤوليتنا هي ابداء رأينا على هذه القوائم المالية الموحدة بناء على المراجعة التي أجريناها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة بان القوائم المالية الموحدة خالية من أية أخطاء جوهرية. تشمل اجراءات المراجعة على فحص اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية الموحدة، كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتفديرات الهامة التي استعملتها الادارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية الموحدة ككل. وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساسا معقولا نستند اليه في ابداء رأينا.

### رأي مطلق

برأينا، ان القوائم المالية الموحدة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للشركة وشركاتها التابعة كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية الملزمة لظروف الشركة وشركاتها التابعة، كما وتتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الاساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية الموحدة.

ديلويت أند توش

بكر أبو الخير وشركاهم

المظهر بن يحيى حميد الدين

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٩٦

٢٢ جمادى الآخرة ١٤٣٣

١٤ مايو ٢٠١٢

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الموحدة  
كما في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

٢٠١١ (معدلة)	٢٠١٢	ايضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
١٩,٢٧٢,٩٤٩	١٣,٩٨٦,٦٨٧	٣	نقد وما في حكمه
١٧٠,٧٣٦,٩٣٨	١٨٠,٤٣٠,٩٣٤	٤	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٦٤,٨١٤,٨٢١	١٠٤,٣٣٨,٧٦١	٥	مخزون
٢٥٤,٨٢٤,٧٠٨	٢٩٨,٧٥٦,٣٨٢		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٧٠,٣٨٣,٦٧٦	٤٤,٦١٩,٥٦٤	٦	استثمارات وأوراق مالية
٣٢,٣٨٣,٧٦٨	٣٠,٠٠٦,٤١٥	٧	ممتلكات ومعدات
٧٥٣,٠٥٥	٤,٥٢٧,٦٦٩	٨	مصاريف مؤجلة
١٠٣,٥٢٠,٤٩٩	٧٩,١٥٣,٦٤٨		مجموع الموجودات غير المتداولة
٣٥٨,٣٤٥,٢٠٧	٣٧٧,٩١٠,٠٣٠		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			مطلوبات متداولة
-	١٥,٠٥٣,٧١٦	٩	بنوك دائنة
٩٤,٩٥٨,٦٠٣	١٠٨,٩١٣,٩٢٤	١٠	دائنون ومطلوبات أخرى
٩٤,٩٥٨,٦٠٣	١٢٣,٩٦٧,٦٤٠		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
٨,٧٧٢,١٧١	٧,٦٤٥,٨٠٨	١١	تعويضات نهاية الخدمة
٨,٧٧٢,١٧١	٧,٦٤٥,٨٠٨		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق الملكية
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١	راس المال
٢٨,٢٩٦,٦٣١	٣٠,٠٠٩,٩٤٨	١٣	احتياطي نظامي
٧٠,٢٩١,١٢٥	٦١,٦١٠,٩٧٧		أرباح مستبقة
٣,٨٧٤,٤٤٣	-		أرباح غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع
(٤,٢٥٠,٤٠٤)	(٤,٢٥٠,٤٠٤)	٢	الأثر المترتب عن زيادة نسبة السيطرة في شركة تابعة
(٤١٢,٠٩٧)	(٤١٢,٠٩٧)	١٠ - ١١	احتياطي ترجمة عملات اجنبية
٢٤٧,٧٩٩,٦٩٨	٢٣٦,٩٥٨,٤٢٤		مجموع حقوق مساهمي الشركة
٦,٨١٤,٧٣٥	٩,٣٣٨,١٥٨		حقوق الملكية غير المسيطرة
٢٥٤,٦١٤,٤٣٣	٢٤٦,٢٩٦,٥٨٢		مجموع حقوق الملكية
٣٥٨,٣٤٥,٢٠٧	٣٧٧,٩١٠,٠٣٠		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

-٢-

ند بـ  
ص

م. Hamed



شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

٢٠١١ (معدلة)	٢٠١٢	ايضاح	
١٩٠,٠٧٥,٢٩٩	١٥٦,٧٣٦,٠٠٦		الإيرادات
(١٣٨,٧٢٦,٠٧٣)	(١٠٦,٧٨٢,١١٨)		كلفة الإيرادات
٥١,٣٤٩,٢٢٦	٤٩,٩٥٣,٨٨٨		الربح الإجمالي
١٤,٧٨٨,٦٤٢	٩,١٢٧,٤٠٥	١ - ٦	حصة الشركة من ارباح شركات زميلة بالصافي
(٢٣,٢٢٩,٧٨١)	(٢٢,٦٠٦,١٩٧)	١٥	مصاريف بيع وتوزيع
(٢٧,٩٠٤,٠٥٨)	(٢٦,٤٨٤,٩٢٢)	١٦	مصاريف عمومية وإدارية
١٥,٠٠٤,٠٢٩	٩,٩٩٠,١٧٤		الربح من الأعمال
١,١١٥,٠٧٤	٩٣٨,٦٧٥	٣ - ٦	إيرادات توزيعات ارباح من استثمارات متاحة للبيع
١٤,٢٣٥,٥٤٩	١٣,٢٩٨,٩٧٤	١٧	إيرادات أخرى بالصافي
٣٠,٣٥٤,٦٥٢	٢٤,٢٢٧,٨٢٣		صافي الربح قبل الزكاة الشرعية وحقوق الملكية غير المسيطرة
(٥,٠٣٨,٠٣٠)	(٤,٣٧٢,٠٥٧)	١٢	الزكاة الشرعية
٢٥,٣١٦,٦٢٢	١٩,٨٥٥,٧٦٦		صافي الربح قبل حقوق الملكية غير المسيطرة
(١,٦٤٣,٨٤٨)	(٢,٧٢٢,٥٩٧)		حصة الملكية غير المسيطرة من صافي ارباح الشركات التابعة الموحدة
٢٣,٦٧٢,٧٧٤	١٧,١٣٣,١٦٩		صافي الربح
			ربحية السهم الاساس (ايضاح ١٩):
٠,٧٢	٠,٣٦		الربح من الانشطة الرئيسية المستمرة
٠,٨٦	٠,٧٨		الربح من الانشطة الاخرى
١,٥٨	١,١٤		صافي الربح

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

محمد  
M. Hamed

شركة تهامة للاعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

مجموع حقوق الملكية (معلمة)	حقوق الملكية غير المسيطرة (معلمة)	مجموع حقوق مساهمي الشركة	مجموع حقوق مساهمي الشركة	احتياطي ترجمة عملات اجنبية	زيادة ائتمانية	الائتر المترتب عن زيادة ائتمانية	ارباح غير محققة من اوراق مالية متاحة للبيع	ارباح مستقبلة	ارباح	احتياطي نظائري	رأس المال	ايضاح	الرصيد في ١ ابريل ٢٠١١	
													٢٢٩,١٦٤,٤٣٣	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠
(١,١٥٢,٨١٣)	(٢٨٨,٢٠٣)	(٨٦٤,٦١٠)	(٨٦٤,٦١٠)	-	-	-	-	(٨٦٤,٦١٠)	-	-	-	-	تعدلات سنوات سابقة لشركة تابعة	
٢٥,٣١٦,٦٢٢	١,٦٤٣,٨٤٨	٢٣,٦٧٢,٧٧٤	٢٣,٦٧٢,٧٧٤	-	-	-	-	٢٣,٦٧٢,٧٧٤	-	-	-	-	الربح الصافي لسنة ٢٠١١	
-	-	-	-	-	-	-	-	(٢,٣٦٧,٢٧٧)	-	٢,٣٦٧,٢٧٧	-	-	المحول الى الاحتياطي النظامي	١٣
(١,٥٠٠,٠٠٠)	-	(١,٥٠٠,٠٠٠)	(١,٥٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	(١,٥٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	مكافأة اعضاء مجلس الادارة	
٣,٧٧٥,٤٢١	-	٣,٧٧٥,٤٢١	٣,٧٧٥,٤٢١	-	-	-	٣,٧٧٥,٤٢١	-	-	-	-	-	ارباح غير محققة من اوراق مالية متاحة للبيع	٢-٦
(١,١٠٠,٠٠٠)	(١,٧٤٩,٥٩٦)	(٤,٢٥٠,٤٠٤)	(٤,٢٥٠,٤٠٤)	-	(٤,٢٥٠,٤٠٤)	-	-	-	-	-	-	-	الائتر المترتب عن زيادة نسبة السيطرة في شركة تابعة	٢
١٤,٩٢٤	١٤,٩٢٤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	الحركة خلال السنة	
٢٥٤,٦١٤,٤٣٣	٦,٨١٤,٧٣٥	٢٤٧,٧٩٩,٦٩٨	(٤١٢,٠٩٧)	(٤١٢,٠٩٧)	(٤,٢٥٠,٤٠٤)	٣,٨٧٤,٤٤٣	٧٠,٢٩١,١٢٥	٢٨,٢٩٦,٦٣١	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١	
(٢٢,٥٠٠,٠٠٠)	-	(٢٢,٥٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	(٢٢,٥٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	توزيعات ارباح	
١٩,٨٥٥,٧٦٦	٢,٧٢٢,٥٩٧	١٧,١٣٣,١٦٩	١٧,١٣٣,١٦٩	-	-	-	-	١٧,١٣٣,١٦٩	-	-	-	-	الربح الصافي لسنة ٢٠١٢	
-	-	-	-	-	-	-	-	(١,٧١٣,٣١٧)	-	١,٧١٣,٣١٧	-	-	المحول الى الاحتياطي النظامي	١٣
(١,٦٠٠,٠٠٠)	-	(١,٦٠٠,٠٠٠)	(١,٦٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	(١,٦٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	مكافأة اعضاء مجلس الادارة	
(٤,٠٧٣,٦١٧)	(١٩٩,١٧٤)	(٣,٨٧٤,٤٤٣)	(٣,٨٧٤,٤٤٣)	-	-	(٣,٨٧٤,٤٤٣)	-	-	-	-	-	-	الحركة خلال السنة	
٢٤٦,٢٩٦,٥٨٢	٩,٣٣٨,١٥٨	٢٣٦,٩٥٨,٤٢٤	(٤١٢,٠٩٧)	(٤١٢,٠٩٧)	(٤,٢٥٠,٤٠٤)	-	٦١,٦١٠,٩٧٧	٣٠,٠٠٥,٩٤٨	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٢	

  
M. Hamed

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

٢٠١٢	٢٠١١ (معدلة)	
٢٤,٢٢٧,٨٢٣	٣٠,٣٥٤,٦٥٢	الإلتشطة التشغيلية
		صافي الربح قبل الزكاة الشرعية وحقوق الملكية غير المسيطرة
		تعديلات:
٥,٦٨٢,٧١٠	٥,٥٤٩,١٠٤	استهلاكات
١٦١,١٦٧	٢٦٠,٧٩٣	اطفاءات
(٦,٥١٥,٨٤٠)	(٨,٣٨٨,٣٧٦)	ارباح بيع ممتلكات ومعدات
(٥,٠٠٧,٨٩٦)	-	ارباح بيع استثمارات في اوراق مالية متاحة للبيع
(٩,١٢٧,٤٠٥)	(١٤,٧٨٨,٦٤٢)	حصة الشركة من ارباح شركات زميلة
٣,٥٣٤,٢٣٧	٢,٣٠٠,٥٩٦	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٣,٣٠٢,٥٧٣	٣,٠٨٥,٢٥٠	تعويضات نهاية الخدمة
(١٣,٢٢٨,٢٣٣)	(٣,٨٠٣,١٢٢)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة:
(٣٩,٥٢٣,٩٤٠)	٨,٢٨٤,٣٢٧	المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
٩,٥١٨,٥٦٢	(٢١,٧٤١,٢٠٤)	المخزون
(٢٦,٩٧٦,٢٤٢)	١,١١٣,٣٧٨	الدائنون والمطلوبات الأخرى
(٢,٩٩٩,٠٢٦)	(٣,١٨٢,٦٧٠)	النقد (المستخدم في)/المتوفر من الإلتشطة التشغيلية
(٣,٢٢١,٩٤٥)	(٥,٣١٩,٧٨٦)	تعويضات نهاية خدمة مدفوعة
(٣٣,١٩٧,٢١٣)	(٧,٣٨٩,٠٧٨)	زكاة وضريبة دخل مدفوعة
		صافي النقد المستخدم في الإلتشطة التشغيلية
		الإلتشطة الاستثمارية
(٥,١١٨,٣٧٤)	(٥,٥٧٥,٨٤٣)	إضافات ممتلكات ومعدات
٨,٣٢٨,٨٥٧	٩,٨٣٧,٢٥٦	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٣,٩٣٥,٧٨١)	(٢٩٦,٠١٠)	إضافات مصاريف مؤجلة
(٦,٢٤٧,٨٨٠)	(٢٥,٧٢١,٩٦٤)	إضافات استثمارات ، بالصافي
٨,٨٥٥,٩٢١	١٣,٥٠٠,٠٠٠	انصبه ارباح موزعة من شركات زميلة
٣٥,٢٧٣,٦٦٦	-	المتحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع
-	(٤,٢٥٠,٤٠٤)	الفرق الناتج عن زيادة حصة السيطرة في شركة تابعة
٣٧,١٥٦,٤٠٩	(١٢,٥٠٦,٩٦٥)	صافي النقد المتوفر من/المستخدم في) الإلتشطة الاستثمارية
		الإلتشطة التمويلية
١٥,٠٥٣,٧١٦	-	بنوك دائنة
(٢٢,٥٠٠,٠٠٠)	-	توزيعات انصبه ارباح مدفوعة
(١,٦٠٠,٠٠٠)	(١,٥٠٠,٠٠٠)	مكافأة اعضاء مجلس الادارة
(١٩٩,١٧٤)	(٦,٦٩٣,٦٣٤)	صافي حركة حقوق الملكية غير المسيطرة
(٩,٢٤٥,٤٥٨)	(٨,١٩٣,٦٣٤)	صافي النقد المستخدم في الإلتشطة التمويلية
(٥,٢٨٦,٢٦٢)	(٢٨,٠٨٩,٦٧٧)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
١٩,٢٧٢,٩٤٩	٤٧,٣٦٢,٦٢٦	النقد وما في حكمه في ١ أبريل (معدل)
١٣,٩٨٦,٦٨٧	١٩,٢٧٢,٩٤٩	النقد وما في حكمه في ٣١ مارس
		إلتشطة استثمارية غير نقدية:
١,١٣٣,٤٥٣	٣,٧٧٥,٤٢١	ارباح غير محققة من اوراق مالية متاحة للبيع
١,٨٥٦,٧٣٧	-	ارصدة استثمارات في شركات زميلة دائنة محولة الى مطلوب لجهات ذات علاقة
٢٨٨,٢٠٣	-	حصة حقوق الملكية غير المسيطرة من تعديلات سنوات سابقة على المدينين
٨٦٤,٦١٠	-	حصة الأرباح المستتقة من تعديلات سنوات سابقة على المدينين
١,٤٢٩,٩١٠	-	تحويل تعويضات نهاية خدمة الى دائنون ومطلوبات اخرى

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

  
M. Hamed

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

١ - التكوين والنشاط

تأسست شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة ("الشركة") وفقا لنظام الشركات السعودي كشركة مساهمة سعودية بموجب قرار وزاري رقم ١٣٩٧ بتاريخ ١٤٠٣/٦/٢٩هـ (الموافق ١٩٨٣/٤/١٣م) وسجلت بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٠٠٨٨٨٩ بتاريخ ١٣٩٥/٤/٣هـ (الموافق ١٩٧٥/٤/١٥م).

ان رأسمال الشركة يبلغ ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسم الى ١٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي.

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في القيام بأعمال الاعلان التجاري والعلاقات العامة والتسويق والنشر والتوزيع وذلك بموجب ترخيص وزارة الثقافة والاعلام رقم ٢٣٢٢٢ الصادر بتاريخ ١٤١٢/١٢/٢هـ (الموافق ١٩٨٢/٩/٢٠م). كما تقوم الشركة بالاستثمار في شركات تزاوُل أعمال شبيهة بأعمالها بما يتفق مع النظام الاساسي للشركة. وكجزء من استراتيجية الشركة وعملية إعادة الهيكلة كشركة قابضة يقتصر نشاطها الرئيسي على تملك شركات تابعة وزميلة قامت الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ بتأسيس شركة مكنتبات تهامة الحديثة وتم تحويل نشاط المكنتبات الى هذه الشركة وكذلك تم تأسيس شركة استدامة العالمية للعقار والتي سوف يتم تحويل عقارات الشركة القابضة لها، كما تم زيادة حصة الشركة في رأسمال الشركة التابعة شركة أد آرت ميديان للإعلان من ٥٠% الى ٧٥% ايضاح (٢).

ان المركز الرئيسي للشركة في مدينة جدة.

لدى الشركة الفروع المسجلة التالية:

رقم السجل التجاري	الفرع
٦٢٢٨	الدمام
٧١٠٧	مكة المكرمة
١٦٧٢٢	الرياض
٢٠٨٤٢	جدة

تبدأ السنة المالية للشركة في ١ ابريل وتنتهي في ٣١ مارس من كل عام ميلادي.

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة

لقد تم اعداد القوائم المالية الموحدة للشركة وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية. ان السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو الاتي:

اساس توحيد القوائم المالية

تشتمل القوائم المالية الموحدة على القوائم المالية لكل من الشركة وفروعها في المملكة والقوائم المالية للشركات التابعة التالية والتي تملك الشركة حق السيطرة عليها والتي يطلق عليها فيما بعد ("المجموعة" و/أو "الشركة"):

  
M. Hamed

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

النشاط الرئيسي	النسبة المملوكة بشكل		مكان التسجيل
	مباشر وغير مباشر	٢٠١١	
نشر وتوزيع	%٩٩	%٩٩	المملكة العربية السعودية
اعلانات طرق	%٧٥	%٧٥	المملكة العربية السعودية
شركة قابضة	%١٠٠	%١٠٠	المملكة العربية السعودية
بيع القرطاسية والكتب	%١٠٠	%١٠٠	المملكة العربية السعودية
الاستثمار في الاراضي والعقارات	%١٠٠	%١٠٠	المملكة العربية السعودية
اعلانات طرق	%١٠٠	%١٠٠	المملكة العربية السعودية
اعلانات	%٥١	%٥١	المملكة العربية السعودية

\* قامت الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ بزيادة حصتها في شركة أد آرت ميديان للإعلان (شركة تابعة) من خلال شراء حصة ٢٥% من احد الشركاء في الشركة التابعة قيمتها الدفترية ٦,٧٤٩,٥٩٦ ريال سعودي بمبلغ ١١ مليون ريال سعودي وقد اصبحت الشركة بذلك تمتلك حصة ٧٥% في صافي موجودات شركة أد آرت ميديان للإعلان. ان زيادة تكلفة الشراء عن القيمة الدفترية لحصة ٢٥% بلغت ٤,٢٥٠,٤٠٤ ريال سعودي تم ادراجها ضمن حقوق الملكية تخفيضاً لها، ان الاجراءات الرسمية المتعلقة بذلك لازالت قيد التنفيذ.

\*\* قامت الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ بتأسيس شركة استدامة العالمية للعقار وشركة تهامة الدولية للإعلان (شركات ذات مسئولية محدودة) وتم اصدار السجلات التجارية لهذه الشركات التي لم تمارس اية أنشطة منذ تأسيسها. كما قامت الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ بتأسيس شركة مكنتات تهامة الحديثة وقامت بتحويل موجودات ومطلوبات قسم المكنتات لديها الى شركة مكنتات تهامة الحديثة كما في ٣٠ نوفمبر ٢٠١٠ وقد بلغت القيمة الدفترية لصافي الموجودات المحولة ٨١ مليون ريال سعودي تم تحويلها بمبلغ ١٢٣ مليون ريال سعودي، وقد تم استبعاد الارباح الناجمة عن عملية التحويل في القوائم المالية الموحدة.

\*\*\* قرر الشركاء في الشركة الدولية للخدمات الاعلانية - انترماركتس في ١٦ نوفمبر ٢٠١١ تعليق نشاط الشركة لمدة ستة اشهر قابلة للتجديد وعدم القيام بأي اعمال جديدة خلال تلك المدة وذلك تجنباً للخسارة وقد تم اتخاذ القرارات الاتية:

- تعليق نشاط الشركة لفترة ستة اشهر اعتباراً من نهاية السنة المالية أي ٣١ ديسمبر ٢٠١١ تجدد لفترة او فترات اخرى.
- يجتمع الشركاء في نهاية كل فترة للبت في استمرار او انتهاء الموقف وعودة الشركة الى ممارسة نشاطها.

هذا وقد تم ادراج موجودات ومطلوبات الشركة التابعة بالقيمة القابلة للاسترداد.

تبدأ السنة المالية للشركات التابعة اعلاه في ١ يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل عام ميلادي، وعليه تم توحيد القوائم المالية على اساس القوائم المالية لهذه الشركات كما في والسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ و ٢٠١٠ باستثناء شركة مكنتات تهامة الحديثة التي تم توحيدها على اساس قوائمها المالية للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ نظراً لتوفر معلومات كافية عنها. لقد تم اعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق وتم توحيدها بتجميع البنود المتشابهة من الموجودات والمطلوبات وحقوق الملكية والايرادات والمصاريف وقد تم استبعاد المعاملات والارصدة الجوهرية بين الشركة والشركات التابعة واجراء التسويات اللازمة لاثبات اثر الاحداث والمعاملات التي قامت بها الشركات التابعة خلال الفترة بين ١ يناير و ٣١ مارس اذا كانت تلك الاحداث تؤثر تأثيراً هاماً على القوائم المالية الموحدة للمجموعة.

الايرادات

تتحقق الايرادات عند تسليم البضاعة أو تقديم الخدمات للعملاء وتظهر بالصافي بعد الخصم التجاري أو خصم الكميات. تتحقق ايرادات عقود الاعلان بالمضي للزمني لهذه العقود.

م. همد

شركة تهامة للاعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

#### المصاريف

تتكون مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة لتوزيع وبيع منتجات وخدمات المجموعة. ويتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية.

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بكلفة الإيرادات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها. ويتم توزيع المصاريف، إذا دعت الحاجة لذلك، بين المصاريف العمومية والإدارية وكلفة الإيرادات على أساس ثابت.

#### المخزون

يظهر المخزون بسعر الكلفة أو صافي القيمة المستردة أيهما اقل، ويجري تحديد الكلفة على أساس طريقة المتوسط المرجح. ويمثل صافي القيمة المستردة سعر البيع في سياق الاعمال العادية بعد خصم مصاريف البيع المتغيرة ذات العلاقة.

#### الموجودات المالية والمطلوبات المالية

تتكون الموجودات المالية من النقد وما في حكمه والمديون والارصدة المدينة الأخرى والاستثمارات. تظهر الموجودات المالية فيما عدا الاستثمارات بقيمتها الاسمية بعد تنزيل مخصص المبالغ المقدرة التي لا يمكن استردادها.

تصنف المطلوبات المالية بناء على الغاية من الاتفاقيات الموقعة بين الطرفين. تتكون المطلوبات المالية الجوهرية بشكل اساسي من البنوك الدائنة والدائنون والمطلوبات الأخرى والتي تظهر بقيمتها الاسمية.

#### الانخفاض في قيمة الموجودات المالية

يتم في تاريخ كل قائمة مركز مالي موحدة تقييم الموجودات المالية لمعرفة ما إذا كان هناك مؤشرات على الانخفاض في القيمة. تخفض قيمة الموجودات المالية إذا كان هناك دليل موضوعي على حدوث انخفاض في قيمة التدفقات النقدية المستقبلية التقديرية لهذه الموجودات نتيجة لحدث أو أحداث وقعت بعد التسجيل الأولي لها.

في حالة بعض فئات الموجودات المالية كالذمم المدينة على سبيل المثال التي يتم تقييمها على أساس أنه لن يحدث انخفاض في قيمتها فإنها تقيم لاحقاً على أساس إجمالي. قد يشتمل الدليل الموضوعي على حدوث انخفاض في قيمة محفظة الذمم المدينة على خبرة المجموعة السابقة في تحصيل المبالغ وحدث زيادة في عدد المبالغ التي يتأجل سدادها إلى ما هو أطول من متوسط فترة الائتمان العادية وكذلك التغيرات المنظورة في الظروف الاقتصادية الوطنية أو المحلية التي ترتبط بحدوث تعثر في سداد الذمم المدينة.

يتم تخفيض القيمة الدفترية للموجودات المالية من خلال استخدام حساب مخصص، وفي حالة اعتبار موجودات مالية على أنها غير قابلة للتحصيل فإنه يتم شطبها مقابل حساب المخصص. وتفيد المبالغ المستردة لاحقاً من المبالغ التي سبق شطبها لحساب قائمة الدخل الموحدة، كما تدرج التغيرات في القيمة الدفترية لحساب المخصص في قائمة الدخل الموحدة.

#### الاستثمارات

تصنف الاستثمارات في الأوراق المالية وفقاً لنية الشركة بالنسبة لهذه الاستثمارات. تظهر الأوراق المالية التي تحفظ إلى تاريخ الاستحقاق بالكلفة بعد تعديلها بالعلاوة أو الخصم. تقيم الأوراق المالية المحتفظ بها لغرض الاتجار بالقيمة العادلة، وتظهر المكاسب والخسائر غير المحققة منها ضمن قائمة الدخل الموحدة. تقيم الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة وتظهر المكاسب والخسائر غير المحققة منها ضمن حقوق المساهمين. وعند تعثر تحديد القيمة العادلة يجري تقييم الأوراق المالية بالكلفة.

  
M. Hamed

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

تظهر الاستثمارات في الشركات المملوكة بنسبة لا تقل عن ٢٠ بالمائة ولا تزيد عن ٥٠ بالمائة مع وجود تأثير فعال للشركة عليها بموجب طريقة حقوق الملكية بحيث تظهر الاستثمارات بالكلفة ويتم تعديلها بعد ذلك في ضوء التغير في حصة الشركة في صافي أصول الجهة المستثمر بها، ويشار إليها على أنها شركات زميلة. ان حصة الشركة في صافي أرباحها وخسائر الشركات الزميلة للفترة يتم إرجاعها في قائمة الدخل الموحدة.

يتم توحيد القوائم المالية للاستثمارات في الشركات التابعة المملوكة بما يزيد عن ٥٠ بالمائة مع/أو وجود سيطرة للشركة عليها وذلك من واقع القوائم المالية الخاصة بها.

يتم تخفيض القيمة الجارية لكافة الاستثمارات والأوراق المالية بالانخفاض غير المؤقت في قيمتها.

يجري قيد الإيرادات من الاستثمارات في الأوراق المالية عند الإعلان عن توزيع الأرباح.

#### الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية. ويجري احتساب الاستهلاكات على أساس الحياة العملية المقدره للممتلكات والمعدات وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت. ويتم استهلاك المباني المقامة على اراضي مستأجرة على مدى فترة عقد الاجار. ان الحياة العملية المقدره للبند الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو الآتي:

سنة	
٣٣ - ٥	مباني مملوكة
فترة العقد	مباني مقامة على اراضي مستأجرة
٢٠ - ٥	آلات ومعدات
١٠ - ٣	لوحات ومعدات اعلان
١٠ - ٤	أثاث وتراكيبات
٨ - ٤	اجهزة حاسب الي
٥ - ٤	سيارات

#### المصاريف المؤجلة

تشمل المصاريف المؤجلة تكاليف حقوق تسجيل الفيديو المشتراة ويتم اطفائها على مدى الفترة المقدره للانتفاع بها والتي تتراوح ما بين سنة الى ثلاث سنوات وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت. كما تشمل المصاريف المؤجلة على اجارات طويلة الاجل يتم اطفائها على فترة العقد ذات العلاقة.

#### الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

تقوم المجموعة بتاريخ كل قائمة مركز مالي موحدة بتقييم فيما اذا كانت هنالك اية مؤشرات، سواء داخلية أو خارجية، على وجود انخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة. وفي حال وجود مثل هذا المؤشر يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد للاصل لكي يجري تحديد حجم خسارة الانخفاض.

يتم اعتبار ان هناك انخفاض في قيمة الاصل غير المتداول اذا كانت قيمته الدفترية أعلى من قيمته القابلة للاسترداد. ومن اجل تحديد الانخفاض تقوم المجموعة بمقارنة القيمة الدفترية للاصل غير المتداول مع التدفق النقدي غير المخصوم المقدر من استخدام الاصل. اذا زادت القيمة الدفترية عن التدفق النقدي غير المخصوم المقدر من استخدام الاصل، تقوم المجموعة بمقارنة القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدره من الاصل ويعتبر فائض القيمة الدفترية على القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدره من الاصل خسارة انخفاض.

Handwritten signature and name: M. Hamed

شركة تهامة للاعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

يتم اثبات خسارة الانخفاض مباشرة في قائمة الدخل الموحدة. وإذا ما تم لاحقاً عكس خسارة الانخفاض في القيمة يتم زيادة القيمة الدفترية للاصل الى القيمة المعدلة القابلة للاسترداد، على ان لا تزيد هذه القيمة الدفترية التي تمت زيادتها عن القيمة الدفترية التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم اثبات خسارة الانخفاض في قيمة ذلك الاصل في السنوات السابقة. يتم اثبات عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة كإيرادات مباشرة في قائمة الدخل الموحدة.

#### تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعمله الاجنبية الى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند اجراء المعاملة. ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة الى الريال السعودي بالاسعار السائدة في ذلك التاريخ. ان الارباح والخسائر الناتجة عن التسديد أو تحويل العملات الأجنبية يتم اندراجها ضمن قائمة الدخل الموحدة.

يتم تحويل الموجودات والمطلوبات العائدة للشركات الزميلة الاجنبية الى الريال السعودي على اساس اسعار الصرف السائدة في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة. كما يتم تحويل بنود حقوق الملكية العائدة لها الى الريال السعودي على اساس اسعار الصرف السائدة في تاريخ نشأة تلك البنود. ويتم تحويل بنود قائمة الدخل العائدة لتلك الشركات الى الريال السعودي على اساس المتوسط المرجح لاسعار الصرف السائدة خلال السنة، وتدرج التعديلات المتركمة الناتجة عن هذه التحويلات، ان وجدت، كبنود منفصل ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الموحدة. وعند استبعاد جزء من الاستثمار في هذه الشركات يجري قيد هذه التعديلات المتركمة في قائمة الدخل الموحدة كجزء من ربح أو خسارة الاستبعاد.

#### فريضة الزكاة الشرعية

تخضع الشركة والشركات التابعة لها والمسجلة في المملكة العربية السعودية لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة. يتم الاستدراك للزكاة وفقاً لمبدأ الاستحقاق ويتم احتساب مخصص فريضة الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي. يجري تسجيل اية فروقات بين المخصص والربط النهائي حين يتم اعتماد الربط النهائي حيث يتم حينئذ اقفال المخصص.

#### تعويضات نهاية الخدمة

يتم الاستدراك لتعويضات نهاية الخدمة للموظفين في القوائم المالية الموحدة وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي على اساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة.

#### عقود الإيجار

يتم تصنيف عقود الإيجار كعقود إيجار رأسمالي إذا ترتب على عقد الإيجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالأصل موضوع العقد إلى المستأجر. ويتم تصنيف عقود الإيجار الأخرى كعقود إيجار تشغيلي.

كمستأجر تقوم المجموعة بتحميل الإيجارات المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي على قائمة الدخل الموحدة خلال فترة عقد الإيجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت.

وكمؤجر تقوم المجموعة بتسجيل إيرادات التأجير للأصول المؤجرة بموجب عقود الإيجار التشغيلي في قائمة الدخل الموحدة خلال فترة عقد الإيجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت.

  
M. Hamed



شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

٣ - النقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه، النقد والودائع تحت الطلب والاستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل.

٢٠١٢	٢٠١١ (معدلة)
١٣,٩٨٦,٦٨٧	١٩,٢٧٢,٩٤٩

النقد والارصدة لدى البنوك

٤ - المدينون والارصدة المدينة الاخرى

٢٠١٢	٢٠١١ (معدلة)
١٠٧,٢٧٢,٣٤٠	١٢٢,١٧٨,٧٦٥
١٧,٦٣٩,٤٥٠	١٧,٩٥٨,٢٠٤
١٥,٥٤٦,٢٩٩	١٠,٥٨٨,٣٥١
٢٠,٤٢٢,٢١٤	١٣,٠٩٠,٤٩٤
٥,٠١٣,٨١٦	١٣,٦١٣,٢٦٨
٤٦,٦٧٢,٩٤٠	٢١,٨٩٩,٧٤٤
(٣٢,١٢٦,١٢٥)	(٢٨,٥٩١,٨٨٨)
١٨٠,٤٣٠,٩٣٤	١٧٠,٧٣٦,٩٣٨

مدينون تجاريون

دفعات مقدمة لموردين

ايجارات مدفوعة مقدما

ايرادات غير مفوترة

توزيعات ارباح مستحقة من شركات زميلة \*

مصاريف مدفوعة مقدما ونعم مدينة اخرى \*\*

ينزل: مخصص نيون مشكوك في تحصيلها \*

\* تشمل توزيعات الارباح المستحقة من شركات زميلة على توزيعات ارباح مستحقة من الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان المحدودة بمبلغ حوالي ٥ مليون ريال سعودي (٢٠١١: حوالي ٥ مليون ريال سعودي) يقابلها مخصص بمبلغ ٥ مليون ريال سعودي (٢٠١١: ٢,٥ مليون ريال سعودي) لتغطية الجزء غير المتوقع استرداده من التوزيعات المستحقة نظرا لتكبد الشركة الزميلة خسائر ووجود شك في استمراريتها.

\*\* تشمل النعم المدينة الاخرى على مبلغ ٢٩,٧ مليون ريال سعودي تمثل دفعة لشركة اعلانات مقابل تنازلها عن عقد اعلاني لصالح الشركة. لم يتم الانتهاء من اجراءات توقيع العقد مع الجهة ذات الصلة وستقوم الشركة باطفاء هذا المبلغ على فترة العقد عند اكتمال تلك الاجراءات.

٥ - المخزون

٢٠١٢	٢٠١١
١٠٨,٧١٦,٨٦٥	٧٤,١٦٤,١٨٩
٧,٩٣٨,١٧٩	٧,٧٤٧,٩٢٤
١١٦,٦٥٥,٠٤٤	٨١,٩١٢,١١٣
(١٢,٣١٦,٢٨٣)	(١٧,٠٩٧,٢٩٢)
١٠٤,٣٣٨,٧٦١	٦٤,٨١٤,٨٢١

كتب وقرطاسية وهدايا ومواد فيديو واخرى  
مواد خام ومستلزمات صيانة واعمال تحت التنفيذ خاصة باعلانات الطرق

ينزل: مخصص بضاعة متقادمة وبطيئة الحركة

تم خلال السنة بيع مخزون بالتكلفة مشتملا على مخصص بمبلغ ٤,٧٨١,٠٠٩ ريال سعودي.

M. Hamed

شركة تهامة للاعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

٦ - الاستثمارات والاوراق المالية

تتكون الاستثمارات والاوراق المالية كما في ٣١ مارس مما يلي:

٢٠١٢	٢٠١١ (معدلة)
٤٣,٤٢٩,٩٥٧	٣٥,٠٥٣,٨٥٦
-	٣٤,١٤٠,٢١٣
١,١٨٩,٦٠٧	١,١٨٩,٦٠٧
٤٤,٦١٩,٥٦٤	٧٠,٣٨٣,٦٧٦

استثمارات في شركات زميلة (٦ - ١)  
استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع، بالقيمة العادلة (٦ - ٢)  
استثمارات اخرى بالكلفة (٦ - ٣)

٦-١ استثمارات في شركات زميلة:

تتكون الاستثمارات في شركات زميلة كما في ٣١ مارس مما يلي:

النشاط الرئيسي	٢٠١١ (معدلة)	٢٠١٢	نسبة الملكية	بلد التأسيس	الشركة الزميلة
دعاية واعلان	٤٢٣,٧٢٨	٧٢٣,٧٢٨	%٤٩,٩	المملكة العربية السعودية	الشركة المتحدة للاعلان المحدودة
مواد اعلان	٣٤٠,٨٥٨	-	%٤٢,٥	المملكة العربية السعودية	الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان المحدودة
اعلان	٢٦,٥٠٠,٨٧٠	٢٨,٦٦٩,٩٤٩	%٣٠	مملكة البحرين	شركة جي والتر طومسون مينا
دار نشر وتوزيع	-	-	%٥٠	جبرسي - المملكة المتحدة	شركة الصحفيون المتحدون المحدودة
خدمات تقنية واخرى	٧,٧٨٨,٤٠٠	١٤,٠٣٦,٢٨٠	%٣٠	المملكة العربية السعودية	الشركة الخليجية للتقنية والمعلومات
	٣٥,٠٥٣,٨٥٦	٤٣,٤٢٩,٩٥٧			

تبدأ السنة المالية للشركات اعلاه في ١ يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل عام ميلادي، وقد تم احتساب حصة الشركة في التغيير في صافي موجودات هذه الشركات كما في والسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ و ٢٠١٠ حيث لم يكن هناك تغيرات جوهرية على اعمال هذه الشركات خلال فترة الثلاثة اشهر الواقعة بين نهاية السنة المالية لتلك الشركات والسنة المالية للشركة وذلك بناء على القوائم المالية المعدة من قبل ادارات هذه الشركات.

ان الحصة القانونية للشركة في الشركة المتحدة للاعلان المحدودة هي ٩٩,٨ بالمائة، الا ان الشركة قامت خلال السنوات السابقة ببيع ٥٠ بالمائة من حصتها في هذه الشركة الزميلة وبالتالي أصبحت حصتها الفعلية ٤٩,٩ بالمائة. ان الاجراءات القانونية لهذا التغيير لا تزال قيد الانجاز كما في ٣١ مارس ٢٠١٢.

قرر الشركاء في الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان المحدودة خلال الربعا لخير للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ البدء في تصفيتها نظرا لتكديدها خسائر تشغيليه لسنوات متتالية وعدم مقدرتها على الاستمرار في انشطتها. وقد بلغت حصة الشركة في صافي عجز الشركاء في هذه الشركة الزميلة ١,٨٥٦,٧٣٧ ريال سعودي تم ادراجها ضمن الدائون والمطلوبات الاخرى.

تم قيد استثمار الشركة في شركة الصحفيون المتحدون المحدودة بقيمة صفر كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ و ٢٠١١ حيث تجاوزت الخسائر المتراكمة لهذه الشركة الزميلة رأس مالها ولا تعترف الشركة بتقديم دعم مالي لها يزيد عن حصتها في رأس مالها، كونها شركة ذات مسئولية محدودة، وعليه لم يتم تسجيل حصة الشركة من خسائر الشركة الزميلة للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ و ٢٠١٠ والتي تقارب ٢,١ مليون ريال سعودي و ٣,٥ مليون ريال سعودي، على التوالي.

M. Hamed

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

تشتمل الاستثمارات في شركات زميلة على استثمار الشركة في الشركة الخليجية للتقنية والمعلومات وهي شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة لم تمارس اية أنشطة ولم يتم اصدار اية بيانات مالية لها حتى اعداد هذه القوائم المالية الموحدة.

ان حركة الاستثمارات في شركات زميلة خلال السنة هي كما يلي:

٢٠١١	٢٠١٢	
		(أ) الشركة المتحدة للإعلان المحدودة
٢٤٩,٥٠٠	٢٤٩,٥٠٠	الحصة في رأس المال
٤٤٠,٤٧٦	١٧٤,٢٢٨	الحصة في الأرباح المستتقة والاحتياطي النظامي كما في ١ ابريل
(٢٩٩,٨٨٠)	-	الحركة خلال السنة
٣٣,٦٣٢	٣٠٠,٠٠٠	الحصة في صافي الربح
٤٢٣,٧٢٨	٧٢٣,٧٢٨	
		(ب) الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان المحدودة
٤٢٥,٠٠٠	٤٢٥,٠٠٠	الحصة في رأس المال
٢,٤٧٥,٩٥١	(٨٤,١٤٢)	الحصة في (الخسائر المتراكمة)/الأرباح المستتقة الاحتياطي النظامي كما في ١ ابريل
(٤٦٦)	-	الحركة خلال السنة
(٢,٥٥٩,٦٢٧)	(٢,١٩٧,٥٩٥)	الحصة في صافي الخسارة
-	١,٨٥٦,٧٣٧	المحول الى مطلوب لجهات ذات علاقة
٣٤٠,٨٥٨	-	
		(ج) شركة جي والترطومسون مينا
١,١٢٥,٠٠٠	١,١٢٥,٠٠٠	الحصة في رأس المال
٢١,٥٦١,٢٣٣	٢٥,٣٧٥,٨٧٠	الحصة في الأرباح المستتقة والاحتياطي النظامي كما في ١ ابريل
(١٣,٥٠٠,٠٠٠)	(٨,٨٥٥,٩٢١)	توزيعات ارباح خلال السنة
١٧,٣١٤,٦٣٧	١١,٠٢٥,٠٠٠	الحصة في صافي الربح
٢٦,٥٠٠,٨٧٠	٢٨,٦٦٩,٩٤٩	
		(د) شركة الصحفيون المتحدون المحدودة
٢٢٠	٢٢٠	الحصة في رأس المال
٤١١,٨٧٧	٤١١,٨٧٧	الحصة في الأرباح المستتقة كما في ١ ابريل
(٤١٢,٠٩٧)	(٤١٢,٠٩٧)	حصة الشركة في احتياطي ترجمة عملات اجنبية
-	-	
		(هـ) الشركة الخليجية للتقنية والمعلومات
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	الحصة في رأس المال
-	٧,٦٣٨,٤٠٠	الحصة في جاري الشركاء كما في ١ ابريل
٧,٦٣٨,٤٠٠	٦,٢٤٧,٨٨٠	تمويل اضافي
٧,٧٨٨,٤٠٠	١٤,٠٣٦,٢٨٠	

  
M. Hamed

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

ان حصة الشركة من صافي ارباح/(خسائر) الشركات الزميلة هي كما يلي:

٢٠١٢	٢٠١١ (معدلة)	
٣٠٠,٠٠٠	٢٣,٦٣٢	الشركة المتحدة للإعلان المحدودة
(٢,١٩٧,٥٩٥)	(٢,٥٥٩,٦٢٧)	الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان المحدودة
١١,٠٢٥,٠٠٠	١٧,٣١٤,٦٣٧	شركة جي والتر طومسون
٩,١٢٧,٤٠٥	١٤,٧٨٨,٦٤٢	

٢-٦ استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع، بالقيمة العادلة:

تمثل الاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع كما في ٣١ مارس ٢٠١١ استثمارات المجموعة في أوراق مالية متاحة للبيع مدرجة في السوق المالية السعودية (تداول).

ان حركة الاستثمارات في اوراق مالية متاحة للبيع هي كما يلي:

٢٠١٢	٢٠١١	
٣٤,١٤٠,٢١٣	١٢,١٣٠,٨٨٢	الرصيد في ١ ابريل
-	١٨,٢٣٣,٩١٠	اضافات خلال السنة
١,١٣٣,٤٥٣	٣,٧٧٥,٤٢١	ارباح غير محققة
(٣٥,٢٧٣,٦٦٦)	-	استبعادات خلال السنة
-	٣٤,١٤٠,٢١٣	الرصيد في ٣١ مارس

ان حركة الارباح غير المحققة من الاستثمارات المتاحة للبيع هي كما يلي:

٢٠١٢	٢٠١١	
٣,٨٧٤,٤٤٣	٩٩,٠٢٢	الرصيد في ١ ابريل
١,١٣٣,٤٥٣	٣,٧٧٥,٤٢١	ارباح غير محققة من تقييم الاستثمارات
(٥,٠٠٧,٨٩٦)	-	ارباح غير محققة محولة لقائمة الدخل الموحدة من استبعاد استثمارات
-	٣,٨٧٤,٤٤٣	الرصيد في ٣١ مارس

٣-٦ استثمارات اخرى بالكلفة:

تمثل الاستثمارات الاخرى بالكلفة كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ و ٢٠١١ حصة شركة تهامة للتوزيع (شركة تابعة) في الشركة الوطنية الموحدة للتوزيع (شركة سعودية ذات مسئولية محدودة) والبالغة ٩%.

استلمت الشركة التابعة خلال السنة توزيعات ارباح من الشركة الوطنية الموحدة للتوزيع بلغت ٩٣٨,٦٧٥ ريال سعودي (٢٠١١: ١,١١٥,٠٧٤ ريال سعودي).

  
M. Hamed

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

٧ - الممتلكات والمعدات

١ ابريل (معدلة)	اضافات	استبعادات	٣١ مارس	
١٢,١٥٨,٢٧١	-	(١,٥٤٠,٠٠٠)	١٠,٦١٨,٢٧١	الكلفة:
٢٠,٢٣٩,٥٩٧	-	-	٢٠,٢٣٩,٥٩٧	اراضي
٤,٦٦٣,٥٧٢	-	(٤٥٦,٦٥٠)	٤,٢٠٦,٩٢٢	مباني مملوكة
٢٢,٥٠٤,٩٣٢	٨٣٢,٢٨٠	(٨٦٨,٠٢٢)	٢٢,٤٦٩,١٩٠	مباني مقامة على اراضي مستأجرة
٥٣,٨٥٢,٥٥٠	١,٨٦٣,٥٥٠	(٨٨٠,٩٤٢)	٥٤,٨٣٥,١٥٨	الات ومعدات
٣٣,٦٠٠,٨٢٢	٨٧٤,٤٥٣	(٩١٦,٦٩٧)	٣٣,٥٥٨,٥٧٨	لوحات ومعدات اعلان
١٠,٥٢٦,٩٨٤	١٦٣,١١٤	(٩٨٩,٧٣٠)	٩,٧٠٠,٣٦٨	اثاث وتراكيبات
٦,٧٣٤,٤٢٦	٨٨٦,٧٩٠	(٩٣٤,٣٧٤)	٦,٦٨٦,٨٤٢	اجهزة حاسب الي
				سيارات
				اعمال رأسمالية تحت التنفيذ وموجودات غير مستخدمة
٣,٩٤٠,٦٩١	٤٩٨,١٨٧	-	٤,٤٣٨,٨٧٨	مجموع الكلفة
١٦٨,٢٢١,٨٤٥	٥,١١٨,٣٧٤	(٦,٥٨٦,٤١٥)	١٦٦,٧٥٣,٨٠٤	الاستهلاكات:
١٦,٤٠٠,١١٦	٧٩٢,٩٧٨	-	١٧,١٩٣,٠٩٤	مباني مملوكة
٣,٥٤٢,٩٦٩	٢٨٨,٣٢٦	(٤٥٦,٦٥٠)	٣,٣٧٤,٦٤٥	مباني مقامة على اراضي مستأجرة
٢٠,٥٢٧,٠٩٧	٦٠٥,٧١٢	(٨٦٧,١٦٠)	٢٠,٢٦٥,٦٤٩	ألات ومعدات
٥٠,٥٨٠,٦٢٧	١,٥٠٢,٥١٣	(٨٠٨,١٩٠)	٥١,٢٧٤,٩٥٠	لوحات ومعدات اعلان
٢٨,٥٣٦,٥٤٤	١,٤٤٤,٥٧٢	(٩٠٥,٨٥٧)	٢٩,٠٧٥,٢٥٩	اثاث وتراكيبات
٩,٠٥١,٧٢٤	٤٨١,٧٤٠	(٩٥٨,٩٩٠)	٨,٥٧٤,٤٧٤	اجهزة حاسب الي
٥,٤٠٢,٣٩٢	٥٦٦,٨٦٩	(٧٧٦,٥٥١)	٥,١٩٢,٧١٠	سيارات
١٣٤,٠٤١,٤٦٩	٥,٦٨٢,٧١٠	(٤,٧٧٣,٣٩٨)	١٣٤,٩٥٠,٧٨١	مجموع الاستهلاكات
(١,٧٩٦,٦٠٨)	-	-	(١,٧٩٦,٦٠٨)	ينزل: مخصص الانخفاض في قيمة موجودات غير مستخدمة
٣٢,٣٨٣,٧٦٨			٣٠,٠٠٦,٤١٥	القيمة الدفترية الصافية

ان الاعمال الراسمالية تحت التنفيذ والموجودات غير المستخدمة تتضمن هياكل معدنية خاصة باللوحات الاعلانية والتي لم يتم استخدامها بعد، وقد تم قيد مخصص مقابل الانخفاض في قيمة تلك الموجودات.

٨ - المصاريف المؤجلة

٢٠١١	٢٠١٢	
١٤,٦٩٦,٧٢٤	١٤,٩٩٢,٧٣٤	الكلفة
٢٩٦,٠١٠	٣,٩٣٥,٧٨١	الرصيد في ١ ابريل
١٤,٩٩٢,٧٣٤	١٨,٩٢٨,٥١٥	الاضافات خلال السنة
		الرصيد في ٣١ مارس
١٣,٩٧٨,٨٨٦	١٤,٢٣٩,٦٧٩	الاطفاءات
٢٦٠,٧٩٣	١٦١,١٦٧	الرصيد في ١ ابريل
١٤,٢٣٩,٦٧٩	١٤,٤٠٠,٨٤٦	الاضافات خلال السنة
٧٥٣,٠٥٥	٤,٥٢٧,٦٦٩	الرصيد في ٣١ مارس
		القيمة الدفترية الصافية

  
M. Hamed

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

٩ - التسهيلات البنكية

لدى المجموعة تسهيلات بنكية من عدة بنوك محلية على شكل سحب على المكشوف وتمويل تورق وخطابات ضمان. ان هذه التسهيلات تخضع لاسعار فائدة تجارية ومضمونة بسندات اذن. ان المبالغ القائمة المتعلقة بهذه التسهيلات كما في ٣١ مارس هي كما يلي:

٢٠١٢	٢٠١١	
١٥,٠٥٣,٧١٦	-	تمويل تورق قصير الاجل
١٤,١٣٢,٦٧٨	١١,١٣٣,٨٢١	خطابات ضمان
٢,٥٩٣,٨٩٩	٣,٨٠٠,٠٠٠	تأمينات خطابات ضمان

١٠ - الدائنون والمطلوبات الاخرى

٢٠١٢	٢٠١١ (معلقة)	
٥٣,٤٩٣,٩٢٥	٥٠,٨٨٩,٦٩٤	دائنون تجاريون
٣,١٦٩,٨١٢	١,٢٨٦,١٧٤	مطلوب لجهات ذات علاقة (ايضاح ١٤)
٢٦,٠٣٦,٤٨٨	١٩,٠٨٤,٨٤٩	ايرادات غير محققة
٤,٨٠٩,٨٩٧	٣,٦٥٩,٧٨٥	زكاة وضريبة دخل مستحقة (ايضاح ١٢)
٨,٥٣٨,٧٩٦	٩,٠٢٤,٧٩٦	توزيعات ارباح مستحقة (ايضاح ٢٢)
١,٤٢٩,٩١٠	-	تعويضات نهاية الخدمة - الجزء المتداول (ايضاح ١١)
١١,٤٣٥,٠٩٦	١١,٠١٣,٣٠٥	مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
١٠٨,٩١٣,٩٢٤	٩٤,٩٥٨,٦٠٣	

١١ - تعويضات نهاية الخدمة

٢٠١٢	٢٠١١ (معلقة)	
٨,٧٧٢,١٧١	٨,٨٦٩,٥٩١	الرصيد في ١ ابريل
٣,٣٠٢,٥٧٣	٣,٠٨٥,٢٥٠	المخصص للسنة
(٢,٩٩٩,٠٢٦)	(٣,١٨٢,٦٧٠)	المدفوع خلال السنة
(١,٤٢٩,٩١٠)	-	ينزل: الجزء المتداول *
٧,٦٤٥,٨٠٨	٨,٧٧٢,١٧١	الرصيد في ٣١ مارس

\* بعد توقف اعمال الشركة الدولية للخدمات الاعلانية المحدودة (شركة تابعة)، قامت هذه الشركة التابعة لاحقا لنهاية السنة بالاستغناء عن خدمات بعض موظفيها وتسليمهم تعويضات نهاية خدماتهم، وقد تم تصنيف هذه المبالغ التي تم تسويتها فعليا بعد نهاية السنة كمطلوبات متداولة.

Handwritten signature: M. Hamed

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

١٢ - فريضة الزكاة

ان العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة للشركة والشركات التابعة من واقع القوائم المالية الافرادية لكل شركة هي كما يلي:

٢٠١١ (معدلة)		٢٠١٢		
الشركات التابعة	الشركة	الشركات التابعة	الشركة	
٤,٩٥٤,٧٤١	١٠١,٠٧٩,٦٠٤	١١,٢٤٣,٦٤٨	١٩٨,٩٥٣,٦١٩	موجودات غير متداولة
٢,٧٤٩,٢٧٢	٢,١٣١,٠٠٥	٥,٥٢٨,٠٠١	٢,١١٧,٨٠٧	مطلوبات غير متداولة
٢٩,٤٢٣,٤٨٣	٢٢٦,٩٦٦,٥١٧	٤١,٣٧٣,٠٢٥	٢٤٧,٧٩٩,٦٩٨	حقوق الملكية، الارصدة الافتتاحية
٧,٨١٧,٥٨٢	٢٢,٤٦٨,٨٦١	١١,٥٤٣,٩٤٦	٢٠,١٣٣,١٦٩	الارباح الصافية قبل الزكاة

تم تعديل بعض هذه المبالغ للوصول الى وعاء الزكاة.

ان حركة مخصص الزكاة وضريبة الدخل هي كما يلي:

٢٠١١ (معدلة)	٢٠١٢	
٣,٩٤١,٥٤١	٣,٦٥٩,٧٨٥	الرصيد في ١ ابريل
٣,٦٠٣,٠٨١	٤,٣٧٢,٠٥٧	المخصص للسنة
١,٤٣٤,٩٤٩	-	نقص المخصص للسنوات السابقة
(٥,٣١٩,٧٨٦)	(٣,٢٢١,٩٤٥)	المسدد خلال السنة
٣,٦٥٩,٧٨٥	٤,٨٠٩,٨٩٧	الرصيد في ٣١ مارس

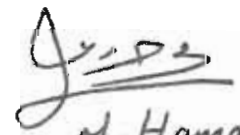
ان الزكاة وضريبة الدخل المحملة على المصاريف هي كما يلي:

٢٠١١ (معدلة)	٢٠١٢	
٣,٦٠٣,٠٨١	٤,٣٧٢,٠٥٧	المخصص للسنة
١,٤٣٤,٩٤٩	-	نقص المخصص للسنوات السابقة
٥,٠٣٨,٠٣٠	٤,٣٧٢,٠٥٧	

ربوطات قائمة:

انتهت الشركة وضعها الزكوي حتى السنة المنتهية في ٣١ مارس ١٩٩٤. كما أنهت الشركات التابعة وضعها الزكوي حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨.

تسلمت الشركة في السنوات السابقة ربوطات نهائية من مصلحة الزكاة والدخل للاعوام المنتهية في ٣١ مارس ١٩٩٥ حتى ٢٠٠١ تطالب المصلحة بموجبها بفروقات زكوية بمبلغ ٤,٢ مليون ريال سعودي نتجت بشكل اساسي عن اخضاع سلفة مقدمة لشركة تابعة موحدة. قامت الشركة حتى ٣١ مارس ٢٠٠٦ بسداد مبلغ ٢,٩ مليون ريال سعودي مقابل تلك المطالبات، كما قامت ادارة الشركة بالاعتراض على المبلغ المتبقي لدى ديوان المطالم وتعتقد ادارة الشركة ان نتيجة الاعتراض ستكون لصالحها. وعليه لم يتم قيد أي مخصص مقابل هذا المبلغ في القوائم المالية الموحدة.

  
M. Hamed

شركة تهامة للاعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

تسلمت الشركة الربوطات الزكوية للسنوات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٢ حتى ٢٠٠٥، تطالب المصلحة بموجبها بفروقات زكوية بمبلغ ٢,٣ مليون ريال سعودي نتجت بشكل اساسي عن اخضاع مصروفات قسم الهدايا وسلفة مقدمة لشركة تابعة موحدة حيث قامت الشركة بسداد المبلغ وتسلمت شهادة نهائية. كما قامت في نفس الوقت بالاعتراض على تلك الربوطات وقد قامت المصلحة بتعديل تلك الربوطات لاحقا بمبلغ ٠,٧٤ مليون ريال سعودي محتسبة لصالح الشركة لدى المصلحة.

تسلمت الشركة الربوطات الزكوية للسنوات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٦ حتى ٢٠٠٩، تطالب المصلحة بموجبها بفروقات زكوية بمبلغ ٦,٨ مليون ريال سعودي. قامت الشركة بسداد مبلغ ١,٣ مليون ريال سعودي مقابل تلك الفروقات كما قامت بتقديم اعتراض على المبلغ المتبقي البالغ ٥,٥ مليون ريال سعودي وتعتقد ادارة الشركة ان نتيجة الاعتراض لن تزيد عن ما هو مفيد في هذه القوائم المالية الموحدة وذلك بناء على رأي المستشار الزكوي للشركة.

قامت الشركة بتقديم الاقرارات الزكوية للشركة للسنتين المنتهيتين في ٣١ مارس ٢٠١٠ و ٢٠١١ والتي ما تزال قيد المراجعة من قبل المصلحة.

استلمت الشركات التابعة السعودية الشهادات الزكوية النهائية لبعض السنوات والشهادات الزكوية المقيدة لسنوات اخرى. كما استلمت استفسارات من المصلحة حول السنوات التي هي قيد للمراجعة من قبل المصلحة، والتي تم الرد عليها لو سوف يتم الرد عليها من قبل الشركات ذات العلاقة.

١٣ - الاحتياطي النظامي

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الاساسي للشركة، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بنسبة ١٠ بالمائة من الربح الصافي حتى يبلغ هذا الاحتياطي نسبة ٥٠ بالمائة من رأس المال. ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كائسبة ارباح على المساهمين.

١٤ - المعاملات مع جهات ذات علاقة

قامت المجموعة خلال السنة باجراء معاملات مع الجهات ذات العلاقة التالية:

العلاقة	الاسم
شركة زميلة	الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان المحدودة
شركة شقيقة	شركة انترماكتس للاعلانات لبنان / دبي
اعضاء مجلس ادارة	اعضاء مجلس الادارة

ان المعاملات الجوهرية والمبالغ التقريبية المتعلقة بها هي كما يلي:

٢٠١١	٢٠١٢	
٥٢٥,٠٠٠	٢٨٨,٠٠٠	مشتريات وخدمات
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٦٠٠,٠٠٠	مكافأة اعضاء مجلس الادارة *
٢٥٦,٠٠٠	١٩٥,٠٠٠	اتعاب ومصاريف مجلس الادارة

ان شروط واسعار المعاملات مع الجهات ذات العلاقة تمت بموافقة ادارة شركات المجموعة.

\* تتضمن مكافأة اعضاء مجلس الادارة مبلغ ٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي تمثل اتعاب عن القيام باعمال اضافية للشركة غير تلك المتعلقة بالعضوية في مجلس الادارة.

Handwritten signature: M. Hamed



شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

يتكون المطلوب لجهات ذات علاقة كما في ٣١ مارس مما يلي:

٢٠١١ (معدلة)	٢٠١٢
١,٢٨٦,١٧٤	١,٢٨٩,١٧٠
-	١,٨٥٦,٧٣٧
-	٢٣,٩٠٥
١,٢٨٦,١٧٤	٣,١٦٩,٨١٢

شركة انترماركتس للاعلانات لبنان / دبي  
الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان المحدودة  
اخرى

١٥ - مصاريف البيع والتوزيع

٢٠١١	٢٠١٢
١١,٩٣٨,٤٩٦	١٣,٣٧٣,١٦٢
٣,٤٩١,٧٤٣	٣,٥٧٠,٣٩٩
١,٩٩٧,٩٨٢	٥٣٣,٥٩٤
٧٣٧,٧٥٢	٥٧٥,٠٣٥
١,٢٢١,٢٤٤	١,٣٩٨,٧٧٥
٣١٨,٥٠٣	٥١٨,٩١٢
٧٢٨,٢١٨	٦٤١,٥٥١
٢,٧٩٥,٨٤٣	١,٩٩٤,٧٦٩
٢٣,٢٢٩,٧٨١	٢٢,٦٠٦,١٩٧

رواتب واجور وملحقاتها  
ايجارات  
اعلانات وعمولات بيع وتحصيل  
صيانة واصلاح  
استهلاكات  
مياه وكهرباء  
مصاريف سفر  
اخرى

١٦ - المصاريف العمومية والادارية

٢٠١١ (معدلة)	٢٠١٢
١٦,٦٠٥,٥٦٥	١٥,٠٨١,٣٤٧
٢,٧٧٩,٢٢٩	١,٩٥٤,٦٩٧
٢,٣٠٠,٥٩٦	٣,٥٣٤,٢٣٧
٩٤١,٧٨٣	٧١١,٣٧٩
١,٤٨٦,٧٩٦	١,٥٤٢,٩٩٦
٥١٨,٧٤٨	٥٣٦,٦٥٦
٥٢٨,٦٩٦	٤٣٦,٣٠٣
١,٢٣٤,٧١٩	٧٩٤,٠٨٨
٢٥٦,٠٠٠	١٩٤,٩٠٠
١,٢٥١,٩٢٦	١,٦٩٨,٣١٩
٢٧,٩٠٤,٠٥٨	٢٦,٤٨٤,٩٢٢

رواتب واجور وملحقاتها  
اتعاب مهنية واستشارات  
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها  
ايجارات  
استهلاكات  
صيانة واصلاح  
مياه وكهرباء  
مصاريف سفر  
اتعاب اعضاء مجلس الادارة  
اخرى

Lu

M. Hamed

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

١٧ - إيرادات اخرى

٢٠١٢	٢٠١١ (معدلة)	
٦,٥١٥,٨٤٠	٨,٣٨٨,٣٧٦	ارباح بيع ممتلكات ومعدات
١,١٤٤,٨٤٠	٢,٨١٩,٥٢٥	ايرادات ايجارات
-	٢,١٣٨,٩٩١	شطب نمم دائنة *
٥,٠٠٧,٨٩٦	-	ارباح بيع استثمارات في اوراق مالية متاحة للبيع (ايضاح ٦ - ٢)
٦٣٠,٣٩٨	٨٨٨,٦٥٧	ايرادات ومصاريف اخرى بالصافي
١٣,٢٩٨,٩٧٤	١٤,٢٣٥,٥٤٩	

كان لدى احدى الشركات التابعة نمم دائنة طويلة الاجل استلمتها من عملاتها في السنوات السابقة كتأمينات مقابل توزيع المطبوعات لهم ولم تتم المطالبة بهذه المبالغ منذ اكثر من سبعة سنوات. وعليه قامت الشركة التابعة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ بعكس هذه المبالغ وقيدتها ضمن الايرادات الاخرى حيث تعتقد ادارتها استحالة المطالبة بهذه المبالغ في السنوات القادمة.

١٨ - عقود الايجار التشغيلي

٢٠١٢	٢٠١١ (معدلة)	
٤,٢٨١,٧٧٨	٤,٤٣٣,٥٢٦	دفعات بموجب عقود ايجار تشغيلي تم تحميلها كمصاريف خلال السنة
١,١٤٤,٨٤٠	٢,٨١٩,٥٢٥	متحصلات بموجب عقود ايجار تشغيلي تم تسجيلها كإيرادات خلال السنة

تتكون دفعات عقود الايجار التشغيلي المحملة على المصاريف من الايجارات المستحقة على المجموعة عن مكاتبتها ومستودعاتها وفروع المكتبات التابعة لها، ويتم تجديد هذه العقود سنويا.

تتكون متحصلات عقود الايجار التشغيلي المسجلة كإيرادات من الايجارات المستحقة عن الوحدات المؤجرة في مبنى الادارة العامة للشركة.

١٩ - ربحية السهم الاساس

تم احتساب ربح السهم من الانشطة الرئيسية المستمرة بقسمة الربح من الاعمال مطروحا منها حصة الانشطة الرئيسية المستمرة من مخصص الزكاة ومطروحا منها حصة حقوق الملكية غير المسيطرة على عدد الاسهم القائمة في نهاية السنة والبالغة ١٥ مليون سهم.

تم احتساب ربحية السهم من الانشطة الاخرى بقسمة صافي الربح من الانشطة الاخرى مطروحا منه فريضة زكاة الانشطة الاخرى على عدد الاسهم القائمة في نهاية السنة والبالغة ١٥ مليون سهم.

تم احتساب ربحية السهم من صافي الربح بقسمة صافي الربح على عدد الاسهم القائمة في نهاية السنة والبالغة ١٥ مليون سهم.

  
M. Hamed

شركة تهامة للاعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

٢٠ - المعلومات القطاعية

تتكون الموجودات والمطلوبات والايرادات والربح الصافي للشركة والشركات التابعة كما في والسنة المنتهية في ٣١ مارس حسب القطاعات مما يلي:

٢٠١٢			
المجموع	قطاع الادارة العامة والاستثمارات	قطاع المكتبات	قطاع الاعلان والتوزيع
٣٧٧,٩١٠,٠٣٠	١٣٠,٧٤٩,٣٩٩	١٢٤,٨٦٢,٤٧٧	١٢٢,٢٩٨,١٥٤
١٣٠,٥٢٠,٣٠٤	٥٩,٧٠٣,١٦٠	٧,٦٥٣,٥٢٥	٦٣,١٦٣,٦١٩
١٥٦,٧٣٦,٠٠٦	-	٢٥,٤١٣,٩٨١	١٣١,٣٢٢,٠٢٥
١٠,٠٦٦,٠٨٠	١٠,٠٦٦,٠٨٠	-	-
١٧,١٣٣,١٦٩	٣,٨١٢,٧٩٧	(٣,٢٠٢,٢٥٢)	١٦,٥٢٢,٦٢٤

الموجودات  
المطلوبات  
الايرادات  
ارباح الاستثمارات  
صافي الربح/(الخسارة)

٢٠١١ (معدلة)			
المجموع	قطاع الادارة العامة والاستثمارات	قطاع المكتبات	قطاع الاعلان والتوزيع
٣٥٩,٤٩٨,٠٢٠	٩٤,٩٣٣,٧٨٦	١٣٣,٢٨٢,٥٧٦	١٣١,٢٨١,٦٥٨
١٠٣,٧٣٠,٧٧٤	١٢,٥٣٢,١٦٣	١٣,٩٩١,٨٦٤	٧٧,٢٠٦,٧٤٧
١٩٠,٠٧٥,٢٩٩	-	٣٦,٦٤٢,٩٤٧	١٥٣,٤٣٢,٣٥٢
١٥,٩٠٣,٧١٦	١٥,٩٠٣,٧١٦	-	-
٢٣,٦٧٢,٧٧٤	١٠,٢٢٢,٠٤١	(٤,٢٠٩,٢٨٨)	١٧,٦٦٠,٠٢١

الموجودات  
المطلوبات  
الايرادات  
ارباح الاستثمارات  
صافي الربح/(الخسارة)

٢١ - الالتزامات المحتملة

دعاوى قضائية

(أ) في السنوات السابقة قامت امانة محافظة جدة بمطالبة الشركة بإجراءات متأخرة مستحقة بمبلغ ١٠ مليون ريال سعودي. قامت ادارة الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٤ برفع قضية ضد امانة محافظة جدة تطالب فيها بالغاء تلك المطالبة. صدر الحكم الابتدائي في هذه القضية خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٧ لصالح الشركة وقد قامت امانة محافظة جدة باستئناف هذا الحكم. صدر حكم محكمة الاستئناف الادارية بالرياض بتأييد الحكم الابتدائي لصالح الشركة وذلك بعدم احقية امانة محافظة جدة في تلك المطالبة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١، وعليه ووفقاً لرأي قانوني حصلت عليه الشركة، فانه لا يجوز لأمانة محافظة جدة مطالبة الشركة بهذه المبالغ على الاطلاق.

(ب) ايضاً، وفي السنوات السابقة، قامت امانة العاصمة المقدسة بمطالبة الشركة بإجراءات متأخرة مستحقة بمبلغ ٩,٢ مليون ريال سعودي. قامت ادارة الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٤ برفع قضية ضد امانة العاصمة المقدسة تطالب فيها بالغاء تلك المطالبة كما قامت بقيد مخصص بمبلغ ٢,٦ مليون ريال سعودي لمواجهة اية تكاليف محتملة متعلقة بالقضية. صدر الحكم الابتدائي في هذه القضية خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٩ لصالح امانة العاصمة المقدسة، وقد قامت ادارة الشركة باستئناف هذا الحكم. خلال الربع الاخير لعام ٢٠٠٩، تم رفض الاستئناف المقدم من الشركة، وعليه قامت امانة العاصمة المقدسة، من خلال مؤسسة النقد العربي السعودي، بتسييل احدى ودائع الشركة في بنك تجاري محلي واسترداد مبلغ المطالبة الاصيلي البالغ ٩,٢ مليون ريال سعودي. وعليه فقد قامت ادارة الشركة بقيد المبلغ المتبقي من قيمة المطالبة الاصلية البالغ ٦,٦ مليون ريال سعودي ضمن قائمة الدخل الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ كخسائر متعلقة بقضايا، كما قامت الشركة بتقديم التماس لاعادة النظر في حكم الاستئناف الصادر لصالح امانة العاصمة المقدسة لدى ديوان المظالم وما زالت القضية منظورة كما في ٣١ مارس ٢٠١٢.

  
M. Hamed

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

ج) خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ قامت أمانة محافظة جدة بمطالبة الشركة بإيجارات اضافية بمبلغ ٣,٣ مليون ريال سعودي. قامت ادارة الشركة برفع قضية ضد أمانة محافظة جدة تطالب فيها بالغاء تلك المطالبة، وقد صدر الحكم الابتدائي في هذه القضية لصالح الشركة. وتعتقد ادارة الشركة، بناءا على رأي قانوني حصلت عليه، انه لا يوجد اساس لسداد ذلك المبلغ وان المحصلة النهائية للقضية المرفوعة ستكون لصالحها وبالتالي لم يتم قيد أي مخصص لتلك المطالبة في هذه القوائم المالية الموحدة.

د) كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ هناك قضيتان مرفوعتان ضد الشركة من أحد المتعاملين مع الشركة حيث يطالب بموجبهما بمستحقات إيجار وتعويضات باجمالي مبلغ ٦,٢٥ مليون ريال سعودي. صدر الحكم الابتدائي في هاتين القضيتين لصالح الشركة. وتعتقد ادارة الشركة، بناءا على رأي قانوني حصلت عليه، انه لا يوجد اساس لسداد اجمالي مبلغ التعويضات المطلوبة والمستحقات وأن المحصلة النهائية للقضيتين المرفوعتين ستكون لصالحها وبالتالي لم يتم قيد أي مخصص لتلك المطالبة في هذه القوائم المالية الموحدة.

ه) توجد دعوى قضائية مقامة ضد الشركة من أحد موظفي الشركة السابقين حيث يطالب بموجبهها بمستحقات مكافأة نهاية خدمة بمبلغ ١,٧ مليون ريال سعودي وقد تقرر احالة القضية الى الهيئة الابتدائية لتسوية الخلافات لاصدار قرارها، وما زالت القضية منظورة كما في ٣١ مارس ٢٠١٢. وتعتقد ادارة الشركة انه لا يوجد اساس لسداد هذا المبلغ وبالتالي لم يتم قيد أي مخصص لتلك المطالبة في هذه القوائم المالية الموحدة.

و) توجد دعوى قضائية مقامة ضد احدى الشركات التابعة بمبلغ ٣,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ وتعتقد ادارة الشركة التابعة، بناءا على رأي قانوني حصلت عليه، ان هذه الدعوى ليس لها اساس ولا تتوقع ان تتكبد الشركة التابعة أية خسائر جوهرية نتيجة لهذه الدعوى. وبالتالي لم يتم قيد أي مخصص مقابل هذه الدعوى في هذه القوائم المالية الموحدة.

ز) توجد دعوى قضائية مرفوعة امام لجنة النظر في دعاوى براءات الاختراع بمدينة الملك عبد العزيز بالرياض ضد الشركة ومجموعة شركات اخرى من مؤسسة قرطاسية الباسل المملوكة للسيدة خديجة عبد الصمد خوجة تطالب بموجبهها الشركات بدفع مبلغ ٩٨ مليون ريال سعودي مقابل الضرر المعنوي عن براءة اختراع خاصة بها وقد تم رفض هذه القضية من قبل اللجنة خلال الربع الثالث من السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢. وتعتقد ادارة الشركة بناءا على رأي قانوني حصلت عليه ان هذه الدعوى ليس لها اساس وبالتالي لم يتم قيد اي مخصص لها في هذه القوائم المالية الموحدة.

٢٢ - توزيعات ارباح

بلغ رصيد الارباح الموزعة المستحقة من توزيعات ارباح سنوات سابقة حوالي ٨,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ (٢٠١١: حوالي ٩ مليون ريال سعودي) وهي مدرجة ضمن داتنون ومطلوبات أخرى.

لوصى مجلس الادارة في اجتماعه الذي عقد في ٢١ مايو ٢٠١١ بتوزيع أرباح للمساهمين عن السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ وذلك بنسبة ١٥ بالمائة من رأس مال الشركة القائم كما في ذلك التاريخ. تمت الموافقة على هذه التوصيات من قبل مساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العمومية العادية الذي عقد في ٨ اغسطس ٢٠١١ وذلك للمساهمين المسجلين كما في تاريخ انعقاد اجتماع الجمعية العمومية.



إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالريال السعودي)

ب) مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العمولة:

ان مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العمولة تنتج عن التعرض لمخاطر مختلفة تتعلق بتأثير تذبذبات اسعار العمولة في السوق على المركز المالي والتدفقات النقدية للمجموعة. ان مخاطر سعر العمولة على المجموعة تنتج بشكل رئيسي من ودائع اسلامية وتسهيلات ائتمانية قصيرة الاجل. تقوم ادارة المجموعة بمراقبة التغيرات في اسعار العمولة وتتمتع ان مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العمولة المعرضة لها للمجموعة غير جوهرية.

ج) مخاطر السعر:

ان مخاطر السعر هي مخاطر تعرض قيمة الاداة المالية للتقلبات نتيجة للتغيرات في سعر السوق سواء كانت تلك التغيرات ناتجة عن عوامل محددة للاداة او مصدرها او عوامل تؤثر على جميع الادوات المتداولة في السوق. ان المجموعة معرضة لمخاطر السعر فيما يتعلق بأسهم حقوق الملكية وذلك بالنسبة للاستثمارات المحتفظ بها من قبل المجموعة والمصنفة كاستثمارات متاحة للبيع في قائمة المركز المالي. تقوم المجموعة بتتبع محافظتها الاستثمارية وذلك بإدارة مخاطر السعر الناتجة عن استثماراتها في اسهم حقوق الملكية.

د) مخاطر الائتمان:

ان مخاطر الائتمان هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي الى تكبد الطرف الأخر لخسارة مالية. ليس لدى المجموعة تركيز جوهري لمخاطر الائتمان. يتم ايداع النقد لدى بنوك ذات تصنيف ائتماني مرتفع وتفيد الذمم المدينة بعد خصم مخصص الديون المشكوك في تحصيلها.

هـ) مخاطر السيولة:

ان مخاطر السيولة هي مخاطر تنشأ عن وجود صعوبات في تأمين السيولة اللازمة لمقابلة الالتزامات المتعلقة بالادوات المالية. قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم قدرة المجموعة على بيع احدى الموجودات المالية بسرعة وبقيمة تقارب قيمتها العادلة. تدار مخاطر السيولة عن طريق التأكد بشكل دوري من توفر سيولة كافية لمقابلة لية التزامات مستقبلية.

٢٥ - القيمة العادلة

فيما عدا الاستثمارات فإن القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات المجموعة المالية تقارب قيمتها الدفترية.

  
M. Hamed