

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
مع
تقرير مراقبي الحسابات عن الفحص المحدود

شركة طيبة القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
بالريال السعودي

فهرس

صفحة

-	* تقرير مراقبي الحسابات عن الفحص المحدود
١	* قائمة المركز المالي الأولية الموحدة (غير مراجعة)
٢	* قائمة الدخل الأولية الموحدة (غير مراجعة)
٣	* قائمة التدفق النقدي الأولية الموحدة (غير مراجعة)
٤	* قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
١٣-٥	* إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)

الأمل بلازا، الدور الثاني، مكتب ٢٠٤، شارع حائل
ص.ب ٦٦٥٩ - جدة ٢١٤٥٢ - المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٦٦ ٢ ٦٥٣٤٠٢١ +، فاكس: ٩٦٦ ٢ ٦٥٧٨٩٥٧ +
ص.ب ٨٢٤٦ الرياض ٣٩٨٨-١٢٢٧٤
هاتف: ٩٦٦ ١١ ٤٥٦٢٩٧٤ +، فاكس: ٩٦٦ ١١ ٤٩٤٠٥٨٧ +
المملكة العربية السعودية

تقرير مراقبي الحسابات عن الفحص المحدود

المقرين

إلى السادة / مساهمي شركة طيبة القابضة
شركة مساهمة سعودية
المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموحدة المرفقة لشركة طيبة القابضة (الشركة) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥م وقائمة الدخل الأولية الموحدة لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ وقائمتي التدفق النقدي والتغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات الموجزة المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٧) التي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة من مسؤولية إدارة المجموعة التي أعدها وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة الفحص للقوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة بناءً على الفحص الذي قمنا به.

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

نتيجة الفحص

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

د. عبد القادر بانقا
ترخيص رقم ٢٢



جدة في ٢٦ رمضان ١٤٣٦هـ
الموافق ١٣ يوليو ٢٠١٥م

شركة طيبة القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموحدة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

بالريال السعودي

٢٠١٤ م	٢٠١٥ م	إيضاح	الموجودات
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)		الموجودات المتداولة :
٥٥٤,٣٨٣,٠٨٢	٣٧٠,٤٨٠,٩٦٠		نقد وما في حكمه
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠		إستثمارات قصيرة الأجل
٨,٦٩٣,٣٧٤	١٩,٩٤١,٠٠١		ذمم مدينة تجارية
٢,٨٠٤,٤٩٥	٢,٨٤٨,٧١٢		مستحق من أطراف ذوي علاقة
٥٨,٩٤٦,٥٤٦	٣١,٩١٥,٨٧٧		مدفوعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى
٧,٤٩٥,٦٨٣	٦,٠٩٨,٦٣٦		مخزون
٦٧٢,٣٢٣,١٨٠	٤٧١,٢٨٥,١٨٦		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة :
٢١,٠٨٠,٨٠٠	٢١,٠٨٠,٨٠٠		شهرة
١٣,٤٤٩,٥٥١	٢,٩٤٧,٧٢٧		مصروفات مؤجلة
١,٥١٤,١٠٦,٨٧٣	٢,٠٢٦,٣٤٩,٧٦٧		إستثمارات طويلة الأجل
٤٤,٢٤٢,٣٠٥	٤٨,٤٣١,٤٧٣		موجودات حيوية
٧٩٩,٩٣٤,٧٠٩	٥٦٠,٣٧٦,١٣٥		مشروعات تحت التنفيذ
٢,٠١٠,٥٠٠,٩٨٥	١,٧٤٦,٨٩٣,٩٠١		موجودات ثابتة
٤,٤٠٢,٨٦٥,٢٢٣	٤,٤٠٦,٠٧٩,٨٠٣		مجموع الموجودات غير المتداولة
٥,٠٧٥,١٨٨,٤٠٣	٤,٨٧٧,٣٦٤,٩٨٩		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة :
٢,١٢٠,٤٦٢	٢,٠٢١,٧٣٠		ذمم دائنة تجارية
١,٠١٠,٥٢٩	١,٠٨٢,٦٧٠		مستحق لأطراف ذوي علاقة
٢٣١,٠٦٣,٠٦١	٢٤٣,٩٥٤,٩٢٨		مستحقات ومطلوبات متداولة أخرى
٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٤	أرباح موزعة غير مدفوعة
٣٦,٠٠٠,٠٠٠	-	٥	قروض قصيرة الأجل
١٦,٣٩٠,٨٥٦	٢٢,٧٤٢,٥٦٣	٦	مخصص الزكاة الشرعية
٣٤٦,٥٨٤,٩٠٨	٣٤٤,٨٠١,٨٩١		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة :
٩٢٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٥	قروض طويلة الأجل
٨,٥٣٨,١٥٤	١١,٨٧٠,٢٥٣		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٩٢٨,٥٣٨,١٥٤	١١,٨٧٠,٢٥٣		مجموع المطلوبات غير المتداولة
١,٢٧٥,١٢٣,٠٦٢	٣٥٦,٦٧٢,١٤٤		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية :
			حقوق الملكية العائدة إلى حقوق المساهمين:
١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠		إحتياطي نظامي
١٠٦,٤٦٨,٥٨٠	١٠٦,٤٦٨,٥٨٠		إحتياطي آخر
٥٦٥,٣٢٨,٨٠٢	١,٤٢٣,٣٧٥,٢٠٦		أرباح مبقاة
٣٠٠,٠٤٦,٠٤٢	٢٢٠,٦١٤,٠٥٨		مكاسب غير محققة من إستثمارات
٣,٤٧١,٨٤٣,٤٢٤	٤,٢٥٠,٤٥٧,٨٤٤		مجموع حقوق المساهمين
٣٢٨,٢٢١,٩١٧	٢٧٠,٢٣٥,٠٠١		حقوق الأقلية
٣,٨٠٠,٠٦٥,٣٤١	٤,٥٢٠,٦٩٢,٨٤٥		مجموع حقوق الملكية
٥,٠٧٥,١٨٨,٤٠٣	٤,٨٧٧,٣٦٤,٩٨٩		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٧) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية الموحدة
لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥
بالريال السعودي

لفترة الستة أشهر من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر من ١ أبريل حتى ٣٠ يونيو		
٢٠١٤ م	٢٠١٥ م	٢٠١٤ م	٢٠١٥ م	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
٢٣٢,٦٣٣,٦٢٨	٢٣٣,٥٨٤,٦٩٥	١١٦,٧٥٦,٦١٣	١١٥,٠٠٢,٩١٤	الإيرادات
(٩٧,٨٦٨,٩٤٧)	(٩٥,٧١٧,٩٥٦)	(٥٧,٨٥٢,١٠٥)	(٥١,٠٤٤,٩٧٢)	تكلفة الإيرادات
١٣٤,٧٦٤,٦٨١	١٣٧,٨٦٦,٧٣٩	٥٨,٩٠٤,٥٠٨	٦٣,٩٥٧,٩٤٢	مجمول الربح
(١,٢٢٩,٤٥٩)	(١,٨٧٧,٩٦٣)	(٦٥٩,٩٩٨)	(٨٢١,٨٤٤)	المصروفات:
(٢٦,٨٢٥,٤٥٤)	(١٩,٨١٠,٥٧١)	(١٠,٤١٢,٢٠٩)	(٩,١٤٧,٥٥٤)	مصروفات تسويق
(٢٨,٠٥٤,٩١٣)	(٢١,٦٨٨,٥٣٤)	(١١,٠٧٢,٢٠٧)	(٩,٩٦٩,٣٩٨)	مصروفات عمومية وإدارية
١٠٦,٧٠٩,٧٦٨	١١٦,١٧٨,٢٠٥	٤٧,٨٣٢,٣٠١	٥٣,٩٨٨,٥٤٤	مجمول المصروفات
٣٩,١٥٤,٥٧١	٢٦,٨٠٨,١٩٦	٢٦,٣١١,٢٤٠	٤,٤٩٠,٠٥٩	الدخل التشغيلي
(٢,٢٨١,٥١٧)	(١٦١,٢٥٣,٥١٩)	(٢,٦٨٣,٠٥٤)	٢,٩٢٤,١٩٦	إيرادات إستثمارات - صافي
(٩,٩٥٤,٧٥٤)	(٥,١٣١,٢١٨)	(٥,٧٤٢,٨٩١)	(١,٨٩٠,٠٥١)	إيرادات (مصروفات) أخرى - صافي (إيضاح ٧)
١٣٣,٦٢٨,٠٦٨	٢٩٩,١٠٨,٧٠٢	٦٥,٧١٧,٥٩٦	٥٩,٥١٢,٧٤٨	مصروفات تمويل
(٥,٦٣٢,٠٦٤)	(٩,٣٩٢,٠٦٩)	(٣,٠٩٢,٨١٩)	٢,٠٦١,٢٣٨	صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية وحقوق الأقلية
١٢٧,٩٩٦,٠٠٤	٢٨٩,٧١٦,٦٣٣	٦٢,٦٢٤,٧٧٧	٦١,٥٧٣,٩٨٦	الزكاة الشرعية
(٩,٣١٢,٣٣٣)	(٣٠,٤١٥,٠٣٥)	(٣,٤٤٠,٢٦٣)	(٤,٥٧٤,٧٩٠)	صافي الدخل قبل حقوق الأقلية
١١٨,٦٨٣,٦٧١	٢٥٩,٣٠١,٥٩٨	٥٩,١٨٤,٥١٤	٥٦,٩٩٩,١٩٦	حقوق الأقلية
٠,٧١	٠,٧٨	٠,٣٢	٠,٣٦	صافي الدخل
٠,٧٩	١,٧٣	٠,٤٠	٠,٣٨	ربح السهم:
				- الدخل التشغيلي
				- صافي الدخل

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٧)
تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
بالريال السعودي

حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة								
رأس المال	إحتياطي نظامي	إحتياطي آخر	أرباح مبقاة	أرباح مقترح توزيعها	مكاسب غير محققة من إستثمارات	مجموع حقوق المساهمين	حقوق الأقلية	مجموع حقوق الملكية
٢٠١٥م (غير مراجعة)								
١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٦,٤٦٨,٥٨٠	١,٣١٤,٠٧٣,٦٠٨	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	١,٩٨٠,٥٦٢	٣,٩٩٧,٥٢٢,٧٥٠	٣١٩,٨٧٠,٨٤٧	٤,٣١٧,٣٩٣,٥٩٧
-	-	-	(١٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٧٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠)
-	-	-	٢٥٩,٣٠١,٥٩٨	-	-	٢٥٩,٣٠١,٥٩٨	٣٠,٤١٥,٠٣٥	٢٨٩,٧١٦,٦٣٣
-	-	-	-	-	٢١٨,٦٣٣,٤٩٦	٢١٨,٦٣٣,٤٩٦	-	٢١٨,٦٣٣,٤٩٦
-	-	-	-	-	-	-	(٨٠,٠٥٠,٨٨١)	(٨٠,٠٥٠,٨٨١)
١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٦,٤٦٨,٥٨٠	١,٤٢٣,٣٧٥,٢٠٦	-	٢٢٠,٦١٤,٠٥٨	٤,٢٥٠,٤٥٧,٨٤٤	٢٧٠,٢٣٥,٠٠١	٤,٥٢٠,٦٩٢,٨٤٥
٢٠١٤م (غير مراجعة)								
١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٦,٤٦٨,٥٨٠	٥٦٦,٦٤٥,١٣١	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٢,٦١٠,٢٠٤	٣,٤٨٥,٧٢٣,٩١٥	٣٣٣,٩٤٦,٠٤٤	٣,٨١٩,٦٦٩,٩٥٩
-	-	-	(١٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(١٨٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(١٨٠,٠٠٠,٠٠٠)
-	-	-	١١٨,٦٨٣,٦٧١	-	-	١١٨,٦٨٣,٦٧١	٩,٣١٢,٣٣٣	١٢٧,٩٩٦,٠٠٤
-	-	-	-	-	٤٧,٤٣٥,٨٣٨	٤٧,٤٣٥,٨٣٨	-	٤٧,٤٣٥,٨٣٨
-	-	-	-	-	-	-	(١٥,٠٣٦,٤٦٠)	(١٥,٠٣٦,٤٦٠)
١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٦,٤٦٨,٥٨٠	٥٦٥,٣٢٨,٨٠٢	-	٣٠٠,٠٤٦,٠٤٢	٣,٤٧١,٨٤٣,٤٢٤	٣٢٨,٢٢١,٩١٧	٣,٨٠٠,٠٦٥,٣٤١

٢٠١٥م (غير مراجعة)

رصيد ١ يناير ٢٠١٥ م

أرباح موزعة

صافي الدخل

مكاسب غير محققة من إستثمارات

الحركة الأخرى في حقوق الأقلية

رصيد ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

٢٠١٤م (غير مراجعة)

رصيد ١ يناير ٢٠١٤ م

أرباح موزعة

صافي الدخل

مكاسب غير محققة من إستثمارات

الحركة الأخرى في حقوق الأقلية

رصيد ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٧)
تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

شركة طبية القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفق النقدي الأولية الموحدة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
بالريال السعودي

٢٠١٤ م (غير مراجعة)	٢٠١٥ م (غير مراجعة)	
١١٨,٦٨٣,٦٧١	٢٥٩,٣٠١,٥٩٨	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
		صافي الدخل
٢٠,٨٣٨,١٠١	١٨,٧٣٠,٣٧٦	تعديلات لتسوية صافي الدخل مع صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية:
-	٣١٣,٣٩٢	إستهلاك موجودات ثابتة
٥,١٢٠,٢٠١	٢,٠٠٠,٣٨٤	إستهلاك موجودات حيوية
(٢١٣,٣٩٦)	(١٥٠,٣١١,٦٦٠)	إطفاء مصروفات مؤجلة
(٣٩,١٥٤,٥٧١)	(٢٦,٨٠٨,١٩٦)	(أرباح) إستيعادات موجودات ثابتة
٩,٣١٢,٣٣٣	٣٠,٤١٥,٠٣٥	إيرادات استثمارات - صافي
		حصة حقوق الأقلية في صافي دخل شركات تابعة موحدة
		(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية :
١١,٧٤٢,٧٣٦	(١٠,٥٢٨,٠٤٥)	ذمم مدينة
(١,٦٨١,٠٤٥)	(٩٣١,٦٩٢)	مستحق من أطراف ذوي علاقة
(٥,٧٨٢,٩٣١)	١٠,٧٥١,٩٩١	مدفوعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى
(٢٦٦,٤٧٩)	١,٨٤٣,٤٥٣	مخزون
		(الزيادة) النقص في المطلوبات التشغيلية :
(٢,١٥٣,٠٥٠)	٧١٩,٦١٩	ذمم دائنة تجارية
٨٠٤,٢٣٠	١,٠٢٥,٥١٨	مستحق إلى أطراف ذوي علاقة
١٦,١٣٧,٥٣٩	٨٣,٥٨٧,٠٣٦	مستحقات ومطلوبات متداولة أخرى
(٨,٥٧٣,٧٠٧)	(٢٤,١٥٥,٦٦١)	مخصص الزكاة الشرعية
٦٢٠,٠٦٧	٣,٩٥٢,١٦٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٢٥,٤٣٣,٦٩٩	١٩٩,٩٠٥,٣١٤	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية :
(٣,٥٠٤,٦٨٤)	-	مصروفات مؤجلة
(٣٠٦,٧٤١,٩٨٣)	٥٤٥,٦٢٥,٠٢٨	صافي الحركة في إستثمارات قصيرة وطويلة الأجل
(١,٢٥٦,٤٠١)	(١,٥٩٣,٦٥٢)	موجودات حيوية
(١٦,٨٣٧,٧٧٧)	٣١٧,٦٦٦,٨٤٢	صافي الحركة في موجودات ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
(٣٢٨,٣٤٠,٨٤٥)	٨٦١,٦٩٨,٢١٨	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
		التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :
٦٩٦,٠٠٠,٠٠٠	(٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	قروض قصيرة وطويلة الأجل
(١٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	أرباح موزعة
(١٥,٠٣٦,٤٦٠)	(٨٠,٠٥٠,٨٨١)	صافي الحركة النقدية في حقوق الأقلية
٥٦٠,٩٦٣,٥٤٠	(٩٠٥,٠٥٠,٨٨١)	صافي النقد المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
٣٥٨,٠٥٦,٣٩٤	١٥٦,٥٥٢,٦٥١	الزيادة (النقص) في النقد ومافي حكمه
١٩٦,٣٢٦,٦٨٨	٢١٣,٩٢٨,٣٠٩	نقد ومافي حكمه في بداية الفترة
٥٥٤,٣٨٣,٠٨٢	٣٧٠,٤٨٠,٩٦٠	نقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٧)
تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
بالريال السعودي

١- التنظيم وطبيعة النشاط

إسم الشركة: شركة طيبة القابضة .

تأسيس الشركة: تأسست الشركة بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم م/٤١ وتاريخ ١٤٠٨/٠٦/١٦ هـ وتم إعلان تأسيسها بموجب قرار معالي وزير التجارة رقم ١٣٤ وتاريخ ١٤٠٩/٠٢/١٣ هـ الموافق ١٩٨٨/٠٩/٢٤ م .

المركز الرئيسي

للشركة:

يقع المركز الرئيسي للشركة في المدينة المنورة .

مدة الشركة:

مدة الشركة تسع وتسعون سنة هجرية تبدأ من تاريخ صدور قرار وزارة التجارة بإعلان تأسيسها (١٤٠٩ هـ) ويجوز دائما إطالة مدة الشركة بقرار تصدره الجمعية العامة غير العادية قبل إنتهاء أجلها بسنة على الأقل .

رأس المال:

يبلغ رأس المال ١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (مليار وخمسمائة مليون ريال سعودي) مقسم إلى ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم (مائة وخمسون مليون سهم) عادي بواقع عشرة ريالات لكل سهم.

السجل التجاري:

تم تسجيل الشركة بتاريخ ١٤٠٩/٠٤/١٠ هـ بالسجل التجاري بالمدينة المنورة تحت رقم ٤٦٥٠٠١٢٤٠٣ .

الكيان القانوني:

شركة مساهمة سعودية .

أغراض الشركة: أ- تملك العقارات وإستثمارها بالبيع والشراء والإستئجار والتأجير وإدارتها وتشغيلها وصيانتها .

ب- تملك الفنادق والمستشفيات والمرافق الترفيهية والسياحية وإستثمارها وإدارتها وتشغيلها وصيانتها .

ج- أعمال الصيانة والإدارة والتشغيل للمدن والمرافق والمنشآت العامة والخاصة.

د- المقاولات المعمارية والمدنية والميكانيكية والكهربائية.

هـ- النشاطات الزراعية والصناعية والتعدينية وفقاً للأنظمة المعمول بها.

و- تجارة الجملة والتجزئة في المواد الإستهلاكية والمعدات والآلات والأجهزة الزراعية والكهربائية والإلكترونية والتموين.

ز- تقديم خدمات الإئتمان والرهن العقاري.

ح- الإشراف على تنفيذ المشروعات العقارية للشركة .

ط- يجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه مع الهيئات أو الشركات أو الأفراد التي تزاوُل أعمال شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق غرضها كما يجوز لها أن تندمج أو تدمج فيها أو تشتريها ويجوز لها أن تستثمر أموالها بالشكل الذي يحقق مصالحها .

شركة طيبة القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
بالريال السعودي

١- التنظيم وطبيعة النشاط (تابع)

المعاملات المالية: تلتزم الشركة في إستثماراتها وتمويل مشاريعها وكافة معاملاتها بما لا يتعارض مع أحكام الشريعة الإسلامية.
الشركات التابعة : للشركة إستثمارات في شركات تابعة لها ، والتي تستثمر فيها شركة طيبة القابضة بحصة تزيد عن ٥٠٪ من رأسمال الشركة المستثمر فيها وهذه الشركات هي:

شركات مملوكة مباشرة:

م	إسم الشركة	نسبة المساهمة	الكيان القانوني
١	شركة العقيق للتنمية العقارية	٩١,٦٤٪	مساهمة سعودية (مقفلة)
٢	الشركة العربية للمناطق السياحية - أراك	٨٦,٨٧٪	مساهمة سعودية (مقفلة)
٣	شركة طيبة للتنمية الزراعية - تادك	٥٤,٨٠٪	ذات مسئولية محدودة

شركات مملوكة بواسطة شركات تابعة:

م	إسم الشركة	نسبة المساهمة	الكيان القانوني
١	شركة طود لإدارة وتسويق العقار	١٠٠٪	ذات مسئولية محدودة
٢	شركة طيبة للمقاولات والصيانة المحدودة - تاكوما	١٠٠٪	ذات مسئولية محدودة
٣	الشركة العربية الماليزية لإدارة الضيافة - أراماس	٩٥٪	ذات مسئولية محدودة

تمارس الشركات التابعة أعلاه نشاطات في مختلف الأنشطة متشياً مع أغراض شركة طيبة القابضة.

إستثمارات الشركة في الشركات المملوكة بواسطة الشركات التابعة هي إستثمارات عن طريق شركة العقيق للتنمية العقارية والشركة العربية للمناطق السياحية - أراك.
الشركة وشركاتها التابعة المذكورة أعلاه تمثل "المجموعة" في هذه القوائم المالية الموحدة.

حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م كانت للشركة حصة مباشرة بواقع ٧٥,١١٢٪ في أسهم شركة الذراع المكين الصناعية وحصة غير مباشرة بواقع ٢٤,٨٨٨٪ من خلال شركاتها التابعة خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٤ م على ضوء موافقة الجمعية العمومية غير العادية الثالثة لمساهمي شركة الذراع المكين الصناعية المنعقدة بتاريخ ٢٠/٨/٢٠١٤ م على بيع جميع مساهمي الشركة لأسهمهم برأسمال شركة الذراع المكين الصناعية للمساهمين شركة طيبة القابضة بما لها من حقوق وما عليها من إلتزامات، فقد تم خلال الربع الثالث ٢٠١٤ م بيع الأسهم المملوكة لباقي المساهمين إلى شركة طيبة القابضة وبذلك تكون طيبة تمتلك كامل أسهم شركة الذراع المكين الصناعية بنسبة ١٠٠٪. وقد تم الانتهاء من تحويلها إلى فرع لشركة طيبة القابضة.

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م تم تخفيض رأسمال شركة العقيق للتنمية العقارية - شركة مساهمة مقفلة - من ١,٩٤٥,٩٦٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى ١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ، وذلك وفقاً لقرار الجمعية العمومية الغير العادية السابعة المنعقد بتاريخ ٢٤ رجب ١٤٣٦ هـ الموافق ١٣ مايو ٢٠١٥ م.

السنة المالية : تبدأ السنة المالية للشركة من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة.

الفترة المالية الحالية: تبدأ من ١ يناير وتنتهي في ٣٠ يونيو من نفس السنة - ولا تمثل نتائج الفترة مؤشراً دقيقاً لنتائج الأعمال للقوائم النهائية.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
بالريال السعودي

٢- أسس الإعداد

أ- المعايير المحاسبية المطبقة

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

ب- أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية (باستثناء الإستثمارات المتاحة للبيع والتي يتم إظهارها بقيمتها العادلة) باستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الإستمرارية.

ج- عملة العرض والنشاط

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

د- استخدام الحكم والتقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية من الإدارة استخدام بعض التقديرات والإفتراسات التي تؤثر في المبالغ المعروضة للموجودات والمطلوبات ، كما يتطلب من الإدارة تنفيذ حكمها في عملية تطبيق السياسات المحاسبية الخاصة بالمجموعة.

يتم تقييم هذه التقديرات والإفتراسات والأحكام بشكل متواصل وتعتمد على الخبرة السابقة وعوامل أخرى بما في ذلك الحصول على الإستشارة المهنية وتوقعات الأحداث المستقبلية التي يعتقد أنها منطقية ومعقولة في ظل الظروف الحالية.

تتم مراجعة التقديرات والإفتراسات المستنتجة بشكل متواصل ويتم إظهار مراجعة التقديرات المحاسبية في الفترة التي تتم فيها مراجعة التقديرات وفي الفترات المستقبلية التي تتأثر بها.

٣- السياسات المحاسبية الهامة

تتفق السياسات المحاسبية المتبعة من قبل المجموعة لإعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة مع تلك السياسات المتبعة لإعداد القوائم المالية السنوية. فيما يلي عرضاً للسياسات المحاسبية الهامة:

أ- أسس توحيد القوائم المالية

تشمل القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة للشركة وشركاتها التابعة كما هو مبين في الإيضاح رقم (١). تعتبر الشركات التابعة منشآت خاضعة لسيطرة المجموعة وتنشأ هذه السيطرة عندما يكون للمجموعة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للمنشأة وذلك للحصول على منافع من أنشطتها وعند تقييم السيطرة تؤخذ حقوق التصويت المحتملة التي تمارس حالياً في الحسبان. يتم إدراج القوائم المالية للشركات التابعة في القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة منذ تاريخ بدأ السيطرة حتى تاريخ توقفها.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
بالريال السعودي

٣- السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

يتم إستبعاد كافة الأرصدة الداخلية للمجموعة والمعاملات المالية الناتجة من المعاملات بين الشركة وشركاتها التابعة وتلك القائمة بين الشركات التابعة عند إعداد القوائم المالية الموحدة الموجزة الأولية ، كما يتم إستبعاد أية أرباح وخسائر غير محققة ناتجة من معاملات داخلية في المجموعة عند توحيد القوائم المالية.

ب- ذمم مدينة

تدرج الذمم المدينة بالمبالغ الأصلية للفااتورة بعد حسم مخصص الديون المشكوك في تحصيلها . يتم تحديد مخصص للديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هنالك شك جوهري في قدرة المجموعة على تحصيل المبالغ بالكامل وفقاً للشروط الأصلية للذمم المدينة .

ج- إستثمارات قصيرة الأجل

يتم تسجيل الإستثمارات قصيرة الأجل بالتكلفة وتسجل إيراداتها وفقاً لمبدأ الإستحقاق .

د- مخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل ويتم تحديد التكلفة طبقاً لطريقة المتوسط المرجح.

هـ- مصروفات مؤجلة

تتمثل المصروفات المؤجلة في المصروفات التي تكبدتها المجموعة والتي تستفيد منها لسنوات قادمة ويتم إطفائها على مدى الفترة التقديرية للإنتفاع منها.

و- الشهرة

تمثل الشهرة زيادة تكلفة الإستثمارات على القيمة العادلة لصافي الموجودات المقتناة عند توحيد الأعمال. يتم تقييم الشهرة سنوياً لتحديد قيمة الإنخفاض ويتم تسجيلها بالتكلفة ناقصاً خسائر الإنخفاض في القيمة. لا يتم عكس خسائر الإنخفاض بعدما يتم قيدها. تتضمن أرباح أو خسائر إستبعاد منشأة القيمة الدفترية للشهرة المتعلقة بالمنشأة المباعة.

إذا كانت تكلفة الإستثمار الذي تم إقتناؤه أقل من قيمته العادلة بتاريخ الإقتناء ، فإن هذا الفرق تتم تسويته بتخفيض القيم العادلة للموجودات غير المتداولة للشركة المقتناه بالتناسب مع قيمتها الدفترية.

ز- إستثمارات طويلة الأجل

- إستثمارات في شركات تبلغ نسبة المساهمة فيها ٢٠٪ فأكثر :

تتم المحاسبة على الإستثمارات في الشركات التي تساهم فيها المجموعة بنسبة تتراوح بين ٢٠٪ إلى ٥٠٪ من رأسمالها وفقاً لطريقة حقوق الملكية حيث يتم تسجيل الإستثمار عند الشراء بالتكلفة ويتم تعديلها بعد ذلك في ضوء التغير في حصة المجموعة في أصول الشركة المستثمر فيها ويتم إدراج حصة المجموعة في صافي أرباح أو خسائر تلك الشركات في قائمة الدخل.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥م
بالريال السعودي

٣- السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

- إستثمارات أخرى:

تقيد الإستثمارات في الشركات التي تقل حصة الشركة فيها عن ٢٠٪ والإستثمارات في الصناديق بقيمتها العادلة ويتم تصنيفها وفقاً لقصود الإدارة من إقتنائها كإستثمارات للمتاجرة أو متاحة للبيع ، وتقيد التغيرات في القيمة العادلة بحسب تصنيف الإستثمار في قائمة الدخل أو في قائمة التغيرات في حقوق المساهمين على التوالي. وعندما لا يمكن تحديد القيمة العادلة فإن الإستثمارات تظهر بالتكلفة.

ح- موجودات حيوية

يتم قيد الأشجار المثمرة وغير المثمرة بالتكلفة ويتم تخفيضها بالخسائر الناتجة عن الظروف الطبيعية والتي يتم تحميلها لقائمة الدخل في الفترة الجارية. يتم إستهلاك أشجار النخيل المثمر على مدة (٥٠) سنة.

ط- مشروعات تحت التنفيذ

يتم إحتساب تكاليف المشروعات تحت التنفيذ على أساس التكلفة ، ويتم تسجيلها كمشروعات تحت التنفيذ لحين إستلامها من المقاول وتسجيلها في الحسابات ضمن الموجودات الثابتة ويتم البدء بإحتساب إستهلاك لها.

ي- موجودات ثابتة

يتم إظهار الموجودات الثابتة بسعر التكلفة ، ناقصاً الإستهلاكات المتراكمة وخسائر الإنخفاض ، ويجري إستهلاكها على مدار العمر الإنتاجي لها وفقاً لطريقة القسط السنوي الثابت. لا يتم إحتساب الإستهلاك على الأراضي. الموجودات الثابتة المباعة أو المستبعدة وإستهلاكها المتراكم يتم إستبعادها من الحسابات بتاريخ بيعها أو إستبعادها.

ك- الإنخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

تتم دراسة القيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة المملوكة للشركة في تاريخ إعداد القوائم المالية ، وفي حالة توافر مؤشرات تدل على إنخفاض في القيمة القابلة للإسترداد لهذه الموجودات غير المتداولة عن قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمة هذه الموجودات غير المتداولة إلى قيمتها القابلة للإسترداد ويحمل هذا التخفيض على قائمة الدخل ، ويتم حساب الإستهلاك لهذه الموجودات غير المتداولة عن السنوات التالية على أساس القيمة المعدلة ، وتقوم إدارة الشركة في تاريخ إعداد القوائم المالية بتقييم وجود أي مؤشرات تدل على حدوث إنخفاض في الخسائر الناتجة عن تخفيض القيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة في الفترات السابقة وفي حالة وجود مثل هذه المؤشرات يعاد تقدير قيمة الإنخفاض ويتم رد قيمة التخفيض السابق تسجيله في الفترات السابقة بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الموجودات غير المتداولة عن صافي قيمتها الدفترية الأصلية قبل تسجيل خسائر تخفيض القيمة ويتم تعديل تكلفة الإستهلاك لهذه الموجودات غير المتداولة خلال الفترات المالية التالية لتحميل القيمة الدفترية المعدلة على أساس منتظم على مدى العمر الإنتاجي المتبقي لتلك الموجودات.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
بالريال السعودي

٣- السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

ل- مخصص الزكاة الشرعية

تخضع الشركة وشركاتها التابعة السعودية للزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل "المصلحة". يتم احتساب مخصص الزكاة الشرعية للفترة المالية على أساس تقديري ويحمل على قائمة الدخل الأولية الموحدة. أية فروقات بين التقديرات الزكوية خلال الفترات المالية الأولية والاحتساب الزكوي النهائي تتم تسويتها في نهاية السنة.

م- مخصص مكافأة نهاية الخدمة

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل السعودي ، ويتم تحميل المستحق على قوائم الدخل الأولية الموحدة.

ن- احتياطي نظامي

تمشياً مع نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي فإنه يتم تحويل ١٠٪ من صافي الدخل لتكوين الاحتياطي النظامي ، ويجوز للشركة التوقف عن هذا التحويل عندما يبلغ الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال، وهذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع.

س- تحقق الإيرادات

- إيرادات العقارات المباعة :

يتم تسجيل إيرادات العقارات المباعة خلال الفترة في قائمة الدخل من واقع عقود البيع وتعلى بالكامل على قائمة الدخل بما يخص الفترة طبقاً لطريقة إسترداد التكلفة.

- إيرادات العقارات المؤجرة :

يتم تسجيل إيرادات العقارات المؤجرة طبقاً للعقود التي تم إبرامها مع المستأجرين ويتم تغطية حساب الدخل بما يخص الفترة.

- إيرادات إدارة وتشغيل عقارات :

يتم تسجيل إيرادات إدارة العقارات عندما يتم تقديم الخدمة.

- إيرادات المقاولات والصيانة :

يتم تسجيل الإيرادات قصيرة الأجل بقائمة الدخل خلال السنة ويتم إثبات إيرادات العقود طويلة الأجل وفقاً لنسبة الإنجاز .

ع- المصروفات

مصروفات التسويق هي المصروفات الناتجة عن جهود المجموعة لتسويق أعمال ونشاطات المجموعة. كل المصروفات الأخرى عدا ما يتم تحميله على تكلفة الإيرادات يتم تصنيفها كمصروفات عمومية وإدارية.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
بالريال السعودي

٣- السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

ف- توزيعات الأرباح

يتم قيد توزيعات الأرباح المرحلية كمطلوبات في الفترة التي يتم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة. كما يتم قيد الأرباح الموزعة النهائية في السنة التي يتم اعتمادها من قبل الجمعية العامة للمساهمين.

ص- النقد وما في حكمه

لغرض إعداد قائمة التدفق النقدي الموحدة الأولية يتكون النقد وما في حكمه من نقد في الصندوق والنقد لدى البنوك والاستثمارات الأخرى قصيرة الأجل ذات السيولة العالية ، إن وجدت ، لفترة ثلاثة أشهر أو أقل والتي تتوفر للمجموعة من دون أي قيود.

ق- المعاملات بالعملة الأجنبية

تحول قيمة المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة حين إجراء تلك المعاملات وتحول أرصدة الموجودات والمطلوبات ذات الطبيعة النقدية والمسجلة بالعملة الأجنبية في نهاية الفترة المالية إلى الريال السعودي بأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ ، الأرباح أو الخسائر المحققة وغير المحققة الناتجة من فروق أسعار الصرف يتم إدراجها في قائمة الدخل.

٤- توزيعات أرباح

- أوصى مجلس إدارة شركة طيبة القابضة في إجتماعه المنعقد بتاريخ ١٤٣٥/٠٨/٢٥ هـ الموافق ٢٠١٤/٠٦/٢٣ م بتوزيع أرباح نقدية على مساهمي الشركة عن الربع الثاني المنتهي في ٢٠١٤/٠٦/٣٠ م قدرها ٦٠ مليون ريال سعودي بما يعادل ما نسبته ٤٪ من رأس المال بواقع ٠,٤٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

- أوصى مجلس إدارة شركة طيبة القابضة بتاريخ ١٤٣٦/٠٩/١١ هـ الموافق ٢٠١٥/٠٦/٢٨ م بتوزيع أرباح نقدية على مساهمي الشركة عن الربع الثاني المنتهي في ٢٠١٥/٠٦/٣٠ م قدرها ٧٥ مليون ريال سعودي بما يعادل ما نسبته ٥٪ من رأس المال بواقع ٠,٥٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

٥- قروض بنكية

أ- قروض بنكية قصيرة الأجل

- خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٤ م قامت الشركة العربية للمناطق السياحية - أراك (شركة تابعة) بسداد القرض قصير الأجل البالغ ٣٥ مليون ريال سعودي الذي حصلت عليه الشركة من بنك الرياض وفق صيغ المراجعة الإسلامية وذلك لمقابلة الإلتزامات التشغيلية للشركة.

- قامت شركة طيبة القابضة بتاريخ ٢٠١٥/٠٦/٠٢ م بسداد القرض قصير الأجل البالغ ٢٠٠ مليون ريال سعودي الذي حصلت عليه الشركة من بنك الرياض وفق صيغ المراجعة الإسلامية وذلك لمقابلة الإلتزامات التشغيلية للشركة.

شركة طيبة القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
بالريال السعودي

٥- قروض بنكية (تابع)

ب- قروض بنكية طويلة الأجل

- خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٤ م قامت شركة العقيق للتنمية العقارية (شركة تابعة) بسداد قرض التمويل طويل الأجل البالغ ١٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي والذي سبق الحصول عليه خلال عام ٢٠١٣ م من بنك الرياض وفقاً لصيغة التورق الإسلامي وذلك لغرض تمويل أعمال استكمال تحويل مركز العقيق السكني والتجاري بالمدينة المنورة إلى فندق من فئة الخمس نجوم.
- خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٤ م ، قامت شركة طيبة القابضة بسداد القرض البالغ ٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي الذي حصلت عليه من بنك الرياض وفقاً لصيغة المرابحة بتاريخ ٥ يناير ٢٠١٤ م.
- بتاريخ ١٩ مايو ٢٠١٥ م، قامت شركة طيبة القابضة بسداد القرض البالغ ٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي الذي حصلت عليه من بنك السعودي الفرنسي وفقاً لصيغة المرابحة بتاريخ ١٨ مايو ٢٠١٤ م.

٦- الزكاة الشرعية

- قامت مصلحة الزكاة والدخل (المصلحة) في السنوات السابقة بتحميل الشركة إلزام زكوي إضافي بمبلغ ١١,٥ مليون ريال سعودي عبارة عن فروقات تخص الأعوام من ١٩٩٢ م إلى ١٩٩٨ م . قامت شركة طيبة باستئناف هذا الربط ومازال قيد النظر لدى المحكمة الإدارية بالمدينة المنورة . تم تكوين مخصص وقدره ١٠,٧ مليون ريال سعودي و تسليم مصلحة الزكاة والدخل خطاب ضمان وذلك لمقابلة هذا الإلتزام.
- خلال السنة المنتهية في ٢٠١٤ م قامت الشركة العربية للمناطق السياحية (شركة تابعة) بدفع إلزام زكوي إضافي بمبلغ ٢,٤٨١,٤٠٨ ريال سعودي لمصلحة الزكاة والدخل كرابط نهائي للعام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م. قامت إدارة الشركة بتقديم مذكرة إعتراض عن هذا الإلتزام للمصلحة والذي تتوقع الشركة كسب هذا الإعتراض إستناداً لمذكرة المستشار الزكوي، وبناءً عليه فإن المبلغ المدفوع قد تم تسجيله كذمم مدينة ضمن مدفوعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى.

٧- إيرادات (مصروفات) أخرى – صافي

أ- أرباح بيع فندق بكة أراك

خلال الربع الأول للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م قامت الشركة العربية للمناطق السياحية – أراك (شركة تابعة) ببيع فندق بكة أراك والمقام بمدينة مكة المكرمة بقيمة ٣٣٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ، ونتج عن ذلك صافي ربح بلغ ١٤٣,٤١٨,٦١٧ ريال سعودي.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
بالريال السعودي

٧- إيرادات (مصرفات) أخرى - صافي (تابع)

ب- أرباح نزع ملكية أراضي

حصلت الشركة العربية للمناطق السياحية - أراك (شركة تابعة) علي تعويض مقابل نزع
قطعتي أرض بالمدينة المنورة لصالح مشروع توسعة خادم الحرمين الشريفين للمسجد
النبوي الشريف ، بلغ إجمالي قيمة التعويض للقطعتين ٩,٤٢٣,٠٤٣ ريال سعودي مقابل
قيمة دفترية بلغت ٢,٥٣٠,٠٠٠ ريال سعودي حيث نتج عن ذلك صافي أرباح بقيمة
٦,٨٩٣,٠٤٣ ريال سعودي.

كما حصلت شركة طيبة القابضة على تعويض اضافي بقيمة ٢,٧٣٧,٧٢٠ ريال عن نزع
ملكية القطعة رقم ٥٠٦١ بالمنطقة المركزية بالمدينة المنورة.

الأرباح المذكورة أعلاه تم إظهارها من ضمن إيرادات (مصرفات) أخرى - صافي للفترة
المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م.