



شركة تهامة للإعلان و العلاقات العامة و التسويق القابضة
تقرير مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة
عن أداء و أنشطة الشركة للعام المالي 2011/2010م





إلى السادة : مساهمي شركة تهامة للإعلان و العلاقات العامة و التسويق القابضة المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

يسر مجلس إدارة شركة تهامة للإعلان و العلاقات العامة و التسويق القابضة أن يقدم إلى مساهمي الشركة الكرام التقرير السنوي الذي يلقي الضوء على نتائج أعمال الشركة. كما يتقدم مجلس الإدارة - رئيساً وأعضاء - بتقديره وامتنانه لحكومة خادم الحرمين الشريفين الملك عبدالله بن عبد العزيز آل سعود ، كما يتوجه المجلس بالشكر لموظفي الشركة وعمالها ومساهميها وجميع القطاعات المتعاملة معها كافة لإخلاصهم ودعمهم المستمر للشركة .

أولاً: التكوين و النشاط :

بدأت شركة تهامة كشركة ذات مسؤولية محدودة في عام 1974 ثم تحولت إلى شركة مساهمة سعودية، وفقاً لنظام الشركات في المملكة العربية السعودية بموجب القرار الوزاري رقم 1397 بتاريخ 29 جماد الثاني 1403هـ (13 أبريل 1983) الصادر عن وزارة التجارة والصناعة. تعمل الشركة في مجال الإعلان التجاري والعلاقات العامة والتسويق والنشر والتوزيع بموجب ترخيص وزارة الثقافة والإعلام برقم 23232. يبلغ رأس مال الشركة 150 مليون ريال موزعة على 15 مليون سهم. وتعتبر الشركة من أكبر المسوقين للوسائل الإعلانية ، ويتركز نشاط الشركة في المجال الإعلاني حالياً على نشاط إعلانات الطرق .

ثانياً : الأنشطة الرئيسية :

تتميز الشركة بريادتها في مجال إعلانات الطرق و المكنتبات و للاستفادة من قدراتها في هذا المجال قامت الشركة بتحويل أنشطتها الرئيسية إلى شركات مستقلة :

1 - إعلانات الطرق (شركة تهامة الدولية للإعلان):

إن اهتمام المجلس بهذا النشاط هدفه الأساسي تعزيز مكانة الشركة في هذا المجال والاهتمام به تطويراً وتنمية لأعماله وقطاعاته ، وتواجداً مكثفاً في جميع المزايدات والمنافسات التي تطرحها أمانات المدن بمختلف أنحاء المملكة ، وذلك بعد دراسة جدواها الاقتصادية والحرص على عدم الدخول في منافسات تحمل مخاطر غير محسوبة. وبفضل الله ما زالت الشركة مستمرة في تواجدها على طريق مكة المكرمة / جدة السريع وهو من أهم الطرق في المملكة حيث أن عقدها مع أمانة العاصمة المقدسة تم تجديده هذا العام ولمدة خمسة أعوام قادمة وما زال عقدها مع وزارة النقل والمتعلقة بالمواقع خارج النطاق العمراني سارياً وأصبحت تشتمل على عدة مناطق إضافة إلى عقود أخرى في بقية مدن المملكة الأمر الذي حقق ما تصبو إليه الإدارة بجعل الشركة في مقدمة الشركات العاملة في هذا المجال قدرة وإمكانات. كما إن لتهامة مواقع متميزة في بقية مدن المملكة الرئيسية بدءاً بالرياض العاصمة وجدة ومكة المكرمة والمدينة المنورة والدمام والخبر والظهران وغيرها من المدن.

وإزاء انحصار مواقع إعلانات الطرق فيما تطرحه أمانات المدن المختلفة وغيرها من الجهات الحكومية من مزايدات وذلك بعد صدور قرارات إزالة اللوحات من على أسطح المباني ومن المواقع الخاصة فقد أدى ذلك إلى ارتفاع القيم الإيجارية للمواقع وساعد على ذلك أن بعض الأمانات قد وضعت حداً أدنى لقيمة إيجار الموقع .

بالإضافة إلى ذلك فقد حصلت الشركة خلال العام على عقد الوكالة الحصرية لشركة تكنوفيجن الإيطالية والتي تقوم بتصنيع الشاشات الإعلانية و التي من المتوقع أن تحقق الشركة من هذا العقد عوائد مجزية.

ولزيادة الاهتمام بهذا القطاع والتوسع في استثماراته فتقوم الشركة حالياً بإعادة هيكلة هذا النشاط وتحويله إلى شركة ذات مسؤولية محدودة .

2 - النشر والمكنتبات (شركة مكنتبات تهامة الحديثة):

ستعكس الخطوات التي اتخذتها الإدارة لتحسين هذا النشاط على النتائج التي ستتحقق، حيث تم تصريف جزء من المخزون بطيء الحركة وزيادة مبيعات الجملة وعمانا على التوسع في قاعدة عملائنا الإستراتيجيين الذين يعتمدون على مكنتبات تهامة لتأمين احتياجاتهم من الكتب التعليمية وقد قامت الشركة خلال العام بدمج نشاط المكنتبات والفيديو وتحويلهم إلى شركة ذات مسؤولية محدودة باسم شركة مكنتبات تهامة الحديثة وذلك حتى يتم التوسع في النشاط وإعطائه فرصة لزيادة دخله والدخول في بعض المشروعات الجديدة والتي ستعكس بإذن الله على زيادة الربحية وتقليل مصروفاتها.

3 - العلاقات العامة :





يرتكز نشاط العلاقات العامة في إعداد الملف الصحفي إضافة إلى تقديم خدمات إعلامية متنوعة ، حيث توجد عدة عناوين لهذا الملف وتشمل : الشؤون العامة / الشؤون الاقتصادية / النفط / القانون / البنوك / السيارات / العقار / الصناعة .. مع استمرار الإدارة المعنية في تقديم الخدمات الإعلامية و قد تم تقديم خدمة الملف الإلكتروني لبعض العملاء كخطوة نحو تطوير و تحديث الملف تمثيلاً مع التطور في مجال الاتصال و المعلومات ، و سوف يتم إعادة هيكلة هذا النشاط خلال الفترة المقبلة و تحويله إلى شركة ذات مسؤولية محدودة .

النتائج المالية:

بلغ صافي الربح 23.7 مليون ريال مقابل 7.3 مليون ريال للعام السابق وذلك بزيادة قدرها 225 % . وبلغت ربحية السهم 1.58 ريال مقابل 0.5 ريال للعام السابق ، كما بلغ إجمالي الربح 36 مليون ريال مقابل 30 مليون ريال للعام السابق و ذلك بزيادة قدرها 20 % ، وبلغت الأرباح التشغيلية 14.4 مليون ريال مقابل خسارة تشغيلية 0.1 مليون ريال للعام السابق .

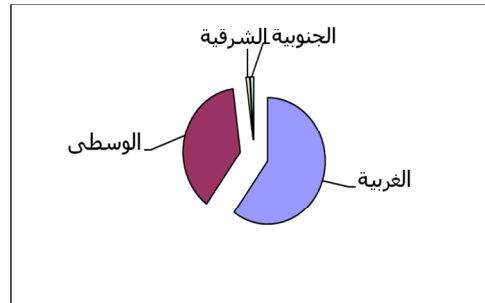
• تأثير الأنشطة الرئيسية على نتائج الأعمال :

حقق نشاط الطرق مبيعات قدرها 52.4 مليون ريال مقارنة بمبيعات قدرها 47.2 مليون ريال للعام السابق بزيادة نسبتها 11% و بلغت صافي الربحية 6.5 مليون ريال مقارنة ب 6.5 مليون ريال للعام السابق و بنسبة زيادة 92 % ، كما حقق نشاط المكتبات و الفيديو مبيعات قدرها 36.6 مليون ريال مقارنة بمبيعات قدرها 43.4 مليون ريال للعام السابق و بنسبة انخفاض 15.6 % .

النشاط	المبيعات	مجمّل الربح	صافي الربح
إعلانات الطرق	52.4	19.8	12.5
المكتبات	36.6	9.9	(4)
العلاقات العامة	0.4	0.2	(0.8)

• نسب الإيرادات المتحققة :

هذا وتشكل الإيرادات المتحققة من النشاط في المنطقة الغربية 60% 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 35% ، والمنطقة الشرقية 2% و الجنوبية 3% .



أما الإيرادات المحققة للشركات التابعة خارج المملكة فهي تقدر بمبلغ 239 مليون ريال سعودي وذلك لشركة جي ولتر طومسون (تهامة المني الدولية سابقا) و التي تمتلك فيها الشركة حصة 30% و حصة الشركة في صافي أرباح هذا العام لهذه الشركة مبلغ 17 ريال سعودي و الذي له أثرا واضح في صافي أرباح الشركة .

ثالثاً - وصف خطط وقرارات الشركة والمخاطر التي تواجهها :

تواجه الشركة مخاطر المنافسة الشديدة في سوق الإعلان ودخول شركات أخرى في مجال إعلانات الطرق مما أدى إلى زيادة أسعار الحصول على المواقع الإعلانية و بالتالي زيادة أسعار البيع للعملاء ، بالإضافة إلى انتهاء أو قرب انتهاء العقود مع بعض الجهات الحكومية و هذه في حالة طرحها سوف ترتفع تكلفة إيجاراتها نتيجة للمنافسة .

كذلك تواجه الشركة مخاطر المنافسة في مجال بيع المواد و المناهج المدرسية وذلك نتيجة لتواجد شركات جديدة دخلت في المنافسه .

و بالنسبة لأهم القرارات والأنجازات للسنة فكانت :

1- تحويل نشاط المكتبات والفيديو إلى شركة مستقلة ذات مسؤولية محدودة باسم شركة مكتبات تهامة الحديثة برأسمال 0.5 مليون ريال وتم بيع جميع الحقوق والالتزامات التي على هذا النشاط من الشركة القابضة إلى الشركة الجديدة وتم هذا التحويل بتاريخ 2010/12/1 عند صدور السجل التجاري للشركة الجديدة وجاري حالياً العمل على زيادة رأس مال الشركة لمبلغ 123.5 مليون ريال عن طريق الحسابات الجارية للشركاء (شركة تهامة القابضة) .





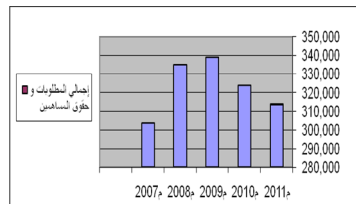
- 2- الحصول على الوكالة الحصرية لشركة **هوتن مفلن هاركورت** لمدة ستة سنوات بدءاً من 2011/1/1 وذلك لجميع المنتجات العلمية لهذه الشركة وهي المناهج المدرسية المطبوعة والتكنولوجية للمدارس العالمية والمدارس التي يتم تحويلها لاستخدام هذه المناهج.
- 3- شراء حصة في شركة نوفونك والتي تعمل في مجال تقنية الحلول المالية .
- 4- شراء حصة إضافية قدرها 25 % في شركة أد آرت ميدان لتصبح نسبة الملكية الآن 75 % .
- 5- تم إعادة هيكلة نشاط إعلانات الطرق وتحويله إلى شركة ذات مسؤولية محدودة باسم شركة تهامة الدولية للإعلان برأسمال 0.5 مليون ريال .
- 6- الدخول في المجال العقاري من خلال تأسيس شركة استدامة العالمية للعقارات وهي شركة ذات مسؤولية محدودة برأسمال 0.5 مليون ريال .

رابعاً - القوائم المالية :

1 - قائمة المركز المالي :

فيما يلي ملخص لقائمة المركز المالي (للخمس سنوات المنصرمة) بالآلاف كما في 31 مارس من كل سنة :

البيان / السنة	2011م	2010م	2009م	2008م	2007م
الموجودات					
الموجودات المتداولة	208,258	230,080	242,371	245	217,492
الموجودات غير المتداولة	105,596	94,073	96,561	90,423	86,598
إجمالي الموجودات	313,854	324,153	338,932	335	304,090
المطلوبات و حقوق المساهمين					
المطلوبات المتداولة	55,044	81,143	84	91	79,311
المطلوبات غير المتداولة	10,146	16,043	16	18	13,382
إجمالي المطلوبات	65,190	97,186	100	109	92,693
حقوق المساهمين	248,664	226,967	239	226	211,397
إجمالي المطلوبات و حقوق المساهمين	313,854	324,153	338,932	334,962	304,090



2 - حساب الأرباح والخسائر :

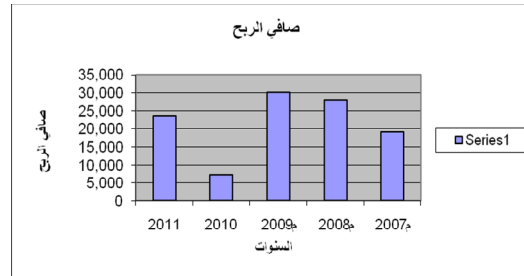
- 1- حققت الشركة ربحاً إجمالياً قدره 36 مليون ريال مقارنة بمبلغ 30 مليون ريال للعام الماضي كما حققت الشركة إيرادات أخرى قدرها 15.4 مليون ريال (عبارة عن 8.3 مليون أرباح بيع قطعة أرض في جدة و إيرادات إيجارات المبنى 2.8 مليون ريال)، وكانت المحصلة النهائية من النشاط والاستثمارات تحقيق صافي ربح بعد خصم الزكاة والمخصصات مقداره 24.6 مليون ريال مقارنة بربح صاف مقداره 7.3 مليون ريال للعام الماضي أي بزيادة قدرها 17.3 مليون ريال بنسبة 237 % و تعود هذه الزيادة إلى ما يلي :



- 1/1- توجه الشركة إلى الأعمال ذات هامش الربحية المرتفع و هذا ما يعكسه زيادة نسبة هامش الربحية لهذا العام.
- 1/2- تحقيق الشركة لأرباح رأسمالية نتيجة لبيع قطعة أرض مملوكة للشركة للدخول في مشاريع استثمارية جديدة تعود بالنفع على الشركة و المساهمين بالإضافة إلى زيادة حصة الشركة من أرباح الشركات الزميلة .
- 1/3- كانت هناك خسائر للعام السابق من قضايا مقامة على الشركة بمبلغ 6.6 مليون ريال و لا يوجد هذا العام أي خسائر من قضايا على الشركة .

و فيما يلي ملخص قائمة الأرباح و الخسائر (للخمس سنوات المنصرمة) كما في 31 مارس : (بالآلاف)

البيان / السنة	2011م	2010م	2009م	2008م	2007م
المبيعات	111,324	117,764	141,781	136,716	120,005
إيرادات أخرى	15,406	11,106	3,056	4,792	7,179
حصة الشركة من أرباح الشركات الشقيقة	15,104	14,233	26,103	22,471	16,805
التكلفة و المصروفات	(113,368)	(131,150)	(135,247)	(130,446)	(120,717)
صافي الربح قبل الزكاة الشرعية	28,466	11,953	35,693	33,533	23,271
الزكاة	(4,793)	(4,620)	(5,573)	(5,521)	(4,209)
صافي الربح	23,673	7,333	30,120	28,012	19,062



مقارنة قائمة الأرباح و الخسائر للسنتين المنتهيتين في 31 مارس

النسبة	الفرق	2010م	2011م	
(%5.47)	(6.440)	117.764	111.324	المبيعات
(%14.4)	(12.632)	(87.742)	(75.110)	كلفة المبيعات
%20.63	6.192	30.022	36.214	الربح الإجمالي
			15.104	نصيب الشركة من أرباح الاستثمار
%15.22	3.068	(20.162)	(23.230)	مصاريف بيع و تسويق
(%16.94)	(2.787)	(16.452)	(13.665)	مصاريف عمومية و إدارية
%(100)	(6,600)	(6,600)	0	خسائر متعلقة بقضايا
%11.618	15.569	(134)	14,423	الربح من الأعمال
%25.46	3.126	12.280	15.406	إيرادات أخرى
%602	1.169	(194)	(1.363)	حصة الأقلية



صافي الربح قبل الزكاة	28.466	11.954	17.524	146.6%
الزكاة الشرعية	(4.793)	(4.620)	213	(4.6%)
صافي الربح	23.673	7.333	17.303	235.96%

3 - قائمة حقوق المساهمين :

فيما يلي قائمة حقوق المساهمين (بالآلاف)

حقوق المساهمين	2011	2010	صافي التغير
رأس المال	150,000	150,000	0
احتياطي نظامي	28.297	25,929	2.465
أرباح غير محققة و فرق عملات أجنبية	(788)	(313)	(475)
أرباح مستبقة	7.156	51,350	20680
مجموع حقوق المساهمين	248.664	226,966	22.670

وتؤكد الشركة هنا بأنه لا يوجد أية اختلافات في المعايير التي تستخدمها الشركة عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

خامسا - الاستثمارات :

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 تمارس أنشطة مشابهة ومكملة لما تقوم به فأصبح لتهامة حصص في شركات تعمل داخل المملكة وخارجها وكانت هذه الشركات التابعة والمرتبطة مصدر ربح للشركة في السنة المالية محل التقرير كما أوضحت القوائم المالية ويمكن تلخيص موقف الشركات التابعة والمرتبطة كما يلي :

اسم الشركة	محل التأسيس	مزاولة النشاط	الملكية %	النشاط
شركة تهامة المني (جي ولتر طومسون)	البحرين	الكويت	30	إعلان
الشركة الدولية للخدمات الإعلانية - شركة تابعة	السعودية	السعودية	51	إعلان
الشركة المتحدة للإعلان	السعودية	السعودية	49.9	دعاية و إعلان
الشركة السعودية لبيع مواد الإعلان	السعودية	السعودية	42.5	مواد إعلان
شركة أد آرت ميديان- شركة تابعة	السعودية	السعودية	75	تصنيع لوحات
شركة تهامة للتوزيع- شركة تابعة	السعودية	السعودية	99	توزيع
شركة الصحفيون المتحدون	بريطانيا	مصر	50	دار نشر
شركة تهامة للاستثمار التجاري - شركة تابعة	السعودية	السعودية	95	استثمار تجاري متعدد
شركة التقنية المتجددة	السعودية	السعودية	30	تقنية الحلول المالية
الخليجية لتطوير الأنظمة	السعودية	السعودية	30	نظم تقنية المعلومات و الحلول البرمجية
شركة استدامة العقارية	السعودية	السعودية	97	العقارات
شركة مكنتات تهامة الحديثة	السعودية	السعودية	97	النشر و المكتبات

1-5 شركة جي ولتر طومسون:

وهي شركة مسجلة في البحرين واستمرت مكاتبها في العالم العربي وخارجه في خدمة عملائها ومنهم البنك السعودي البريطاني (ساب)، نوكيا، الاتصالات السعودية ... وتمتلك تهامة حصة بنسبة 30% وتمثل هذه الشركة أحد روافد الأرباح الجيدة لتهامة لما لها من نشاط متميز على مستوى العالم و تتواجد مكاتب الشركة في دول عديدة بهدف تقديم خدمات إعلانية للعملاء الدوليين من خلال مكاتبها والتي تتمركز في دبي لتغطية منطقة الخليج (الإمارات / البحرين / قطر / عمان) والرياض ، جدة (للمملكة العربية السعودية واليمن) وبيروت (للبنان وسوريا والأردن ومصر) وكذلك الدار البيضاء (للمغرب والجزائر وتونس وليبيا) مما سيكون له تأثير إيجابي على ولاء العملاء .

2-5 الشركة الدولية للخدمات الإعلانية (الإنترماركتس) :

وجرى تأسيسها منذ عام 1981م مع إحدى الشركات اللبنانية المتخصصة وذلك بموجب ترخيص من لجنة الاستثمار الأجنبي في وزارة الصناعة - آنذاك . وتمتلك تهامة 51% من رأس مال الشركة التي تملك مكاتب لها في جدة والرياض ، وتقدم بالتعاون مع مكاتب الشركة في بقية الدول العربية خدمات متكاملة لعملائها الدوليين والمحليين وقد نفذت الشركة حملات إعلانية لشركات ومؤسسات حكومية و من أكبر عملاءها : بترو راينغ ، سيارات كيا ، بنك الجزيرة ، العيسى للسيارات ، الحرمانى .



3-5 الشركة المتحدة للإعلان :

وتملك تهامة 49.8% من رأس مال الشركة وقد تم إنشاؤها منذ عام 1976م ولها عملاؤها المحليون والدوليون حيث يتم التعاون مع وكالة ميماك - أو جلفي أند ميذر في البحرين بهدف تقديم خدمة ذات مستوى مهني رفيع للعملاء الدوليين وتحقيق الشركة أرباحاً تتناسب وحجم الاستثمار بها ومن أكبر عملاتها : أندومي ، البنك الأهلي ، بوبا الشرق الأوسط للتأمين...

4-5 الشركة السعودية لببيع مواد الإعلان :

بدأت الشركة نشاطها منذ عام 1995م وتملك تهامة 42.5% من رأس المال 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 - ولها قاعدة من العملاء المميزين على مستوى المملكة و أهمهم أرامكو حيث شاركت في تنفيذ معارضهم التي أقاموها في بعض مدن المملكة في مناسبات مختلفة ، وتغطي فروع الشركة كافة المدن الرئيسية .

5-5 شركة آد آرت ميديان :

قامت الشركة خلال العام بزيادة نسبة حصتها في هذه الشركة إلى 75% من رأس المال وقد شاركت تهامة في هذه الشركة منذ عام 1987م حيث تعمل في مجال إعلانات الطرق 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 أسمائها وتصنيع غرف آلات الصرف الآلي لبعضها، ويقع مقر المصنع في المنطقة الصناعية في الرياض ، وحقت الشركة في العام المنصرم عائداً متواضعاً نتيجة توقف كثير من العملاء عن تنفيذ أية مشروعات .

6-5 شركة تهامة للتوزيع :

تملك تهامة 99% من رأس المال وبعد إعادة هيكلة نشاط الشركة في منتصف عام 1995م اقتصر نشاط التوزيع على قطاع معين لا يشمل منافذ البيع التقليدية وتمتلك الشركة حصة في الشركة الوطنية الموحدة للتوزيع حيث نقلت إليها امتياز توزيع المطبوعات التي كانت تتولى توزيعها وجرى تقليص الجهاز من سيارات وعاملين وتخفيض المصروفات الأمر الذي تمكنت معه الشركة من إيقاف الخسائر وتمكنت خلال السنوات الماضية من تغطية جزء كبير من الخسائر المتراكمة وأصبحت الشركة تدر ربحاً سنوياً مجزياً مقارنة بحجم الاستثمار ، بالإضافة إلى أن الشركة تقوم حالياً بإدارة وتشغيل عقد الوكالة الحصرية لمنتجات شركة **هوتن مفن هاركوردر** والتي حصلت عليه الشركة لمدة 6 سنوات وستكون الشركة بموجبه هي الوكيل الحصري لمنتجات هذه الشركة داخل المملكة العربية السعودية وهذه المنتجات عبارة عن المناهج التعليمية المتكاملة للمدارس الدولية و الخاصة سواء المناهج المطبوعة أو الإلكترونية و خلفه .

7-5 شركة الصحفيون المتحدون :

تملك تهامة 50% من رأس المال وقد شاركت تهامة في هذه الشركة منذ عام 1990م وعلى مدار السنوات السابقة 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 الأمر الذي يتوقع معه انحسار الخسائر ومن ثم تحقيق أرباح .

8-5 الاستثمار في الأوراق المالية :

تقوم الشركة بالاستثمار في الأوراق المالية في السوق السعودي من خلال محفظة تقوم بإدارتها إحدى البنوك الاستثمارية المرخص لها من قبل هيئة السوق المالية و قد حققت المحفظة خلال العام أرباحاً معقولة أدرجت ضمن قائمة حقوق المساهمين .

سادسا - تطابق تعاملات الشركة مع الشريعة الإسلامية :

حرصاً من مجلس إدارة الشركة على أن تكون جميع معاملاتها وفق الشريعة الإسلامية فقد تمت الاستعانة بلجنة تشريعية تتولى مهمة مراجعة أنشطة الشركة و تقاريرها المالية و إبداء وجهة نظرها لإدارة الشركة و تم فعلاً العمل بتوجيهات اللجنة فأصبحت كل المعاملات البنكية وأنشطتها المختلفة وفق الشريعة الإسلامية ، و قد أدى ذلك إلى أن أصبحت الشركة على قائمة الشركات النقية و من هذه التوجيهات أن تكون كافة تعاملاتها و معاملات الشركات الشقيقة وفق الشريعة الإسلامية السمحاء فقامت بتوظيف الدائع وفقاً لنظام المراجعة الإسلامية ؛ كما حرصت أن تكون القروض التي تحصل عليها الشركات الشقيقة وفق نظام المعاملات الإسلامية كنظام (تورق) وغيره ؛ كما قامت الشركة ببيع أسهمها التي كانت تملكها في بعض البنوك وأوقفت التعامل في أشرطة الفيديو التي لا ينسجم محتواها مع آداب ديننا الإسلامي و تقاليد مجتمعنا .

سابعا - حوكمة الشركات :

تسترشد الشركة بما ورد في لائحة حوكمة الشركات التي صدرت بمعرفة هيئة السوق المالية السعودية بتاريخ 1427/10/21 الموافق 2006/11/12م بما يتوافق مع النظام الأساسي للشركة و نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة على نحو يكفل تطبيق معيار الإفصاح والشفافية والإجراءات التي تضمن احترام الشركة للأنظمة و اللوائح و الالتزام بالإفصاح عن المعلومات الجوهرية ونظام تعارض المصالح على مستوى مجلس الإدارة وكذلك منسوبي الشركة و سياسة تنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح و آلية حل الخلافات معهم .

إن النظام الأساسي للشركة يكفل الحقوق العامة للمساهمين و التي 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 و لوائحه التنفيذية . وقد قامت الشركة مؤخراً بإنشاء إدارة مستقلة للحوكمة وعلاقات المساهمين هدفها الأساسي هو التأكد من أن الشركة تقوم بتطبيق آليات الحوكمة التي تتواءم مع متطلبات هيئة السوق المالية و متطلبات المساهمين ، كانت الشركة قد أعدت لائحة خاصة بنظام الحوكمة مسترشدة فيه بلائحة حوكمة



الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية إلا أن مجلس الإدارة قد ارتأى أن يتم التعاقد مع أحد المكاتب المتخصصة لإعادة إعداد لائحة خاصة بالشركة و عليه قامت الشركة بالتعاقد مع إحدى المكاتب المهنية العالمية (برايس ووتر هاوس - الجريد و شركاه) لوضع نظام للحوكمة خاص بالشركة يعتمد على المبادئ التالية :

المساءلة : يتيح نظام الحوكمة مساءلة الشركة أمام جميع المساهمين وتقديم إرشادات لمجلس الإدارة في كيفية وضع إستراتيجية الشركة و مراقبة الإدارة .

العدالة : إن الشركة تتعهد بحماية مصالح المساهمين وتؤكد على معاملتها المتساوية لجميع المساهمين .

الشفافية: إن الشركة تؤكد التزامها بالتوقيت المناسب وبالذقة في عملية الإفصاح عن جميع المعلومات الهامة المتعلقة بالمركز المالي و بأداء الشركة .

إن الشركة تبذل قصارى جهدها للامتثال بأحكام لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة سوق المال ، وقامت الشركة بوضع السياسات والإجراءات المطلوبة لتطبيق قواعد اللائحة بما يحقق احتياجات الشركة و منها على سبيل المثال :

- نشر القوائم المالية ربع السنوية على موقع تداول و في الصحف المحلية.
- إعداد تقرير مجلس الإدارة وفقا لمتطلبات الإفصاح و النموذج الاسترشادي المعد من قبل هيئة سوق المال.
- تم توفير جميع المعلومات التي تمكن المساهمين من ممارسة حقوقهم على أكمل وجه بحيث تكون هذه المعلومات وافية عن طريق الإفصاح عن هذه المعلومات على موقع تداول و في المواعيد المحددة .
- و فيما يلي المواد الغير مطبقة من لائحة حوكمة الشركات والتي تعمل الشركة على دراستها ليتم اعتمادها و من ثم إضافتها للتقرير في الأعوام القادمة :

المادة	نص المادة	أسباب عدم التطبيق
10 الفقرة ج	وضع نظام للحوكمة خاص بالشركة بما لا يتعارض مع أحكام اللائحة و الإشراف العام عليه و مراقبة مدى فاعليته و تعديله عند الحاجة .	تعمل الشركة حاليا على استكمال إعداد نظام الحوكمة الخاص بها بما يتوافق مع هذه اللائحة لاعتماده من الجمعية العمومية .
6 الفقرة ب	يجب إتباع أسلوب التصويت التراكمي عند التصويت لاختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة .	لا يتضمن النظام الأساسي للشركة طريقة التصويت التراكمي و سيتم عرضه على الجمعية العامة غير العادية لتعديل النظام الأساسي بما يتوافق مع هذه الفقرة .
14 الفقرة ب	تصدر الجمعية العامة للشركة بناء على اقتراح مجلس الإدارة قواعد اختيار أعضاء لجنة المراجعة و مدتها وأسلوب عملها	لا يتضمن النظام الأساسي للشركة هذا البند و سيتم عرضه على الجمعية العامة غير العادية لتعديل النظام الأساسي بما يتوافق مع هذه الفقرة .
15 الفقرة ب	تصدر الجمعية العامة للشركة بناء على اقتراح مجلس الإدارة قواعد اختيار أعضاء لجنة الترشيحات و المكافآت و مدتها وأسلوب عملها	لا يتضمن النظام الأساسي للشركة هذا البند و سيتم عرضه على الجمعية العامة غير العادية لتعديل النظام الأساسي بما يتوافق مع هذه الفقرة .

ثامناً - مجلس الإدارة :

يتكون مجلس الإدارة الذي تم انتخابه في الجمعية العامة التي عقدت بتاريخ 22 سبتمبر 2009م من سبعة أعضاء و هم :

اسم العضو	تنفيذي	غير تنفيذي	مستقل	عضوية اللجان
بدر بن فهد الداود	✓			الترشيحات و المكافآت - المتابعة و التحصيل
عبد العزيز بن داييل	✓			اللجنة العقارية
فهد محمد باخيضر		✓		اللجنة العقارية
داود بن فهد الداود			✓	لجنة المراجعة -العقارية- الترشيحات و المكافآت
خليل إبراهيم الرقيبة			✓	لجنة المراجعة-الترشيحات و المكافآت - المتابعة و التحصيل
د.عبد العزيز المزيني	✓			
فهد محمد الفريان			✓	المتابعة و التحصيل

- هذا و قد استقال خلال العام المهندس/ صالح حفني من عضوية المجلس و تم تعيين الدكتور/ عبد العزيز المزيني بدلا منه .
- كذلك فقد قدم الأستاذ / عبد العزيز بن داييل استقالته من منصب العضو المنتدب و اكتفى بعضوية مجلس الإدارة فقط بجانب قيامه بمهام المدير التنفيذي لإحدى الشركات التابعة و هي الشركة الدولية لإعلانات الطرق .
- قامت الشركة خلال العام بتعديل صفة بعض أعضاء المجلس الغير مستقلين وتحويلهم إلى أعضاء مستقلين بما يتماشى مع نظام هيئة سوق المال حيث أن عدد الأعضاء المستقلين كان يقل عن العدد المطلوب و بناء على ما ورد للشركة من





هيئة السوق المالية من ملاحظة عن هذا الوضع وعليه قام المجلس بتعديله وأصبح الأستاذ/ عبد العزيز بن دابل والدكتور عبد العزيز المزيني هما العضوين التنفيذيين في المجلس حيث يقوم الأستاذ عبد العزيز بإدارة التنفيذية لشركة تهامة الدولية للإعلان بينما يقوم الدكتور عبد العزيز بإدارة شركة نوفونك.

و قد عقد المجلس جلساته الدورية هذا العام وبلغ عددها خمسة جلسات والتي ناقش خلالها وضع الشركة والتقارير المالية وتقارير الأداء واطمأن إلى سير العمليات حسب الخطة السنوية ... وفيما يلي بيان بسجل حضور الأعضاء لاجتماعات المجلس :

اسم العضو	الاجتماع الأول	الاجتماع الثاني	الاجتماع الثالث	الاجتماع الرابع	الاجتماع الخامس	الإجمالي
الأستاذ / بدر بن فهد الداود	✓	✓	✓	✓	✓	5
الأستاذ / عبد العزيز بن دابل	✓	✓	✓	✓	✓	5
الأستاذ/ فهد محمد باخيزر	✓	✓	✓	✓	✓	5
الأستاذ / داود بن فهد الداود	✓	✓	✓	✓	✓	5
الأستاذ / خليل إبراهيم الرقبة	✓	✓	✓	✓	✓	5
الأستاذ / صالح أحمد حفني	x	✓	✓	✓	استقالة	3
الأستاذ / فهد محمد الفريان	✓	x	✓	x	✓	3

وعلى الجانب الآخر فإن مجالس مديري الشركات الشقيقة قامت هي الأخرى بمشاركة من ممثلي تهامة فيها بمتابعة أوضاع الشركات ونتائج أعمالها على مدار العام .

تاسعاً - ملكية أعضاء مجلس الإدارة :

و فيما يلي بيان بملكية أعضاء مجلس الإدارة كما في 31 مارس 2010:

الاسم	عدد الأسهم في بداية العام	نسبة الملكية في بداية العام	عدد الأسهم في نهاية العام	نسبة الملكية في نهاية العام	صافي التغير	نسبة التغير
الأستاذ / بدر بن فهد الداود	1222.558	%8.15	2.903.112	%19.36	1680554	%11.21
الأستاذ / عبد العزيز بن دابل	2.550	%0.02	2.550	%0.02	0	%0
الأستاذ/ فهد محمد باخيزر	100.000	%0.66	100.000	%0.66	0	%0
الأستاذ / داود بن فهد الداود	316.627	%2.11	337.277	%2.25	20650	%0.14
الأستاذ / خليل إبراهيم الرقبة	2000	%0.01	2.000	%0.02	0	%0
الدكتور / عبد العزيز المزيني	15.000	%0.1	15000	%0.1	0	%0
الأستاذ / فهد محمد الفريان	146.089	%0.97	153.089	%1.02	7000	%0.05

الشركات المساهمة التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها :
لا يوجد عضو بمجلس الإدارة الحالي عضواً في أي شركة مساهمة أخرى باستثناء المهندس / صالح حفني و الذي استقال من المجلس و كان يشغل عضوية مجالس إدارة شركة حلواني إخوان و الأهلي تكافل و سيسكو و البحر الأحمر.

عاشراً - لجان مجلس الإدارة :

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجان تابعة للمجلس و نظراً لعدم تضمن النظام الأساسي للشركة قواعد عمل و أسلوب اختيار أعضاء هذه اللجان فسوف يقوم المجلس بعرض هذا الموضوع على الجمعية العمومية القادمة بغرض الحصول على موافقتها فيما يخص قواعد و أسلوب عمل هذه اللجان و كذلك قواعد اختيار أعضاء هذه اللجان .

1 - لجنة المراجعة :

إن الغرض الرئيس للجنة المراجعة يتضمن تأكيد كفاية ومصداقية هيكل الضوابط الداخلية و المحاسبة المالية و سياسة و إجراءات التقارير و تنفيذها وفعالية مهام المراجعة الخارجية وتحليل المخاطر والتعرض للمخاطر التي تواجه الشركة والإدارة ، وتتلخص مهام لجنة المراجعة الداخلية بالآتي :

- تقييم نظام الرقابة الداخلية بما في ذلك النظام المحاسبي من الناحيتين النظرية والتطبيقية واقتراح التعديلات التي تراها ضرورية لضمان فاعلية الأنظمة الموضوعية للرقابة الداخلية .
- فحص فعالية نظام الرقابة الداخلية في الشركة من خلال القيام بالاختبارات اللازمة طبقاً لبرنامج مراجعة شامل للتحقق من تطبيق الشركة للنظام الرقابي و تحديد المسؤوليات عند إخفاقاتها .
- الاتصال بمديني ودانتي الشركة سواء فيما يتعلق بالمديونيات التجارية أو غيرها بهدف تأكيد تلك الأرصدة وحفظ حقوق الشركة لدى الغير .
- التحقق من قيام الجهاز المحاسبي في الشركة بتطبيق معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .



➤ ترشيح المحاسب القانوني للشركة .

و قد عقدت اللجنة عدد 3 اجتماعات خلال العام .

2 - لجنة الترشيح و المكافآت :

قرر مجلس الإدارة في اجتماعه رقم 2009/09/01 المنعقد بتاريخ 1430/10/8 هـ الموافق 2009/09/27 م تشكيل لجنة الترشيحات و المكافآت ومهامها كما يلي :

- التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.
 - المراجعة الدورية لأداء التنفيذيين من أعضاء مجلس الإدارة وكبار الموظفين في الإدارة التنفيذية للشركة وعقود عملهم.
 - المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
 - مراجعة خطط التعاقب الإداري لأعضاء المجلس ولجانه وكبار المسؤولين التنفيذيين.
 - مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
 - تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
 - التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
 - وضع السياسات الخاصة ببرامج التعويضات والمكافآت لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، ويراعى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.
 - وضع لائحة عمل خاصة بها تعتمد من مجلس الإدارة ومراجعتها بصفة دورية واقتراح أية تعديلات عليها، إن وجدت.
- وقد عقدت هذه اللجنة اجتماعاً واحداً خلال العام ورفعت توصياتها إلى مجلس الإدارة .
- و قد عقدت اللجنة خلال العام اجتماع واحد .

3 – لجنة المتابعة و التحصيل :

قرر مجلس الإدارة في اجتماعه رقم 2009/09/01 المنعقد بتاريخ 1430/10/8 هـ الموافق 2009/09/27 م تشكيل لجنة المتابعة و التحصيل و تكون مهام اللجنة متابعة و تحصيل الديون المتأخرة و المتعثرة لدى العملاء . و قد عقدت اللجنة اجتماعين خلال العام و رفعت توصياتها إلى مجلس الإدارة .

حادي عشر - المكافآت والتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين :

فيما يلي بيان بالمكافآت و الرواتب التي تم صرفها لأعضاء مجلس الإدارة :

البيان	أعضاء المجلس التنفيذيين	أعضاء المجلس غير التنفيذيين	خمس من كبار التنفيذيين
الرواتب و التعويضات	630.000	0	858.600
البدلات	40.000	168.000	8.000
المكافآت الدورية و السنوية	600.000	900.000	480.000
تعويضات أو مزايا أخرى	15.000	219.000	0

إن المدير العام والمدير المالي ضمن خمسة من كبار التنفيذيين.

ثاني عشر - المستقبل والطموحات :

من غير المستبعد أن يتأثر نشاط الشركة و أرباح شركاتها التابعة بالأوضاع العالمية و العربية خاصة وأن إحدى تلك الشركات ذات التأثير الجوهري في الأرباح لها مكاتب خارج المملكة و حتى العملاء المحليين بدعوا في تقليص إنفاقهم الإعلاني و مع ذلك و بالرغم من الظروف الراهنة في المنطقة العربية إلا أن الشركة قد حققت نمواً في الأرباح 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 يخفض من أثار الأزمة بالإضافة إلى الدخول في النشاط العقاري من خلال تأسيس شركة لهذا الغرض .

كما قد قامت الشركة بالتعاقد مع شركة فالك للاستشارات المالية لإعداد الدراسات اللازمة لوضع برنامج تهدف من ورائه شركة تهامة الحديثة للمكتبات وهي شركة ذات مسئولية محدودة إلى تطوير 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 بالإتفاق على قطاع التعليم والتدريب المهني من ميزانية الدولة السنوية و على هذا الأساس قرر مجلس إدارة الشركة زيادة رأسمال شركة المكتبات الحديثة إلى 123.5 مليون ريال عن طريق تحويل الرصيد الجاري للشركة إلى رأس المال و ذلك بعد أخذ الموافقات اللازمة من الجهات المعنية ، كذلك تقوم الشركة الآن بإعداد ملف طرح نسبة 49% من شركة المكتبات للبيع بهدف زيادة رأسمال الشركة للاستفادة من التطور و النمو الموجود في هذا المجال و سوف يتم تقديم ملف الطرح إلى هيئة السوق المالية و في حالة موافقة الهيئة سيتم الإعلان عن ذلك .

ثالث عشر - المدفوعات للجهات الحكومية :

فيما يلي بيان بالمبالغ التي تم سدادها لبعض الجهات الحكومية خلال العامين المنتهيين في 31 مارس من كل سنة : (بالآلاف)

البيان	2011م	2010م
مصلحة الزكاة و الدخل	4.548	5.143
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	692	553
إجمالي المدفوعات للجهات الحكومية	5.240	5.696

رابع عشر - توزيع الأرباح :

إن توزيع الأرباح هو من اختصاص الجمعية العامة بناء على توصية مجلس إدارة الشركة و يعتمد بشكل رئيس على مقدار الأرباح الصافية المحققة كل عام و حجم التدفقات النقدية المتوقعة . وحسب النظام الأساسي للشركة يتم توزيع الأرباح بعد تحويل نسبة 10 % من صافي الأرباح للاحتياطي النظامي و يجوز لمجلس إدارة الشركة وقف تجنيب هذا الاحتياطي إذا بلغ نصف رأس المال ، يوزع من باقي صافي الأرباح بعد تجنيب الاحتياطي النظامي حصة أولى للمساهمين لا تقل عن 5% من رأس المال المدفوع ، و يوزع من الباقي حصة لا تزيد عن 10% مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة ، و يستخدم الباقي بعد ذلك حسب اقتراح مجلس الإدارة سواء بتوزيع حصة إضافية على المساهمين أو تكوين احتياطي إضافي أو أي أغراض أخرى تقررها الجمعية العمومية .

خامس عشر: وصف لأنشطة أدوات الدين :

1- أدوات الدين القابلة للتحويل :

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

2 - 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 منحتها الشركة أو شركاتها التابعة خلال السنة المالية .

3 - 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 .

سادس عشر - إقرارات أعضاء مجلس الإدارة:

يقر مجلس الإدارة بأنه :

- قد تم إعداد القوائم المالية الموحدة للشركة كما في 31 مارس 2011م وفقا 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.
- لا يوجد أية قروض منحت لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة .
- لم يتم فرض أية عقوبات أو جزاءات على الشركة من هيئة سوق المال أو أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية .
- يقر مجلس الإدارة بأنه لا يوجد أية قروض على الشركة و لم تقم الشركة خلال العام بسداد أية قروض.
- لم يتم أي شخص بإبلاغ الشركة بأية مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت .
- إن تقرير مراجع الحسابات يظهر أن القوائم المالية خالية من أي أخطاء جوهرية و ليست هناك أية تحفظات تجاهها .

سابع عشر - ملاحظات هيئة السوق المالية :

ورد إلى الشركة ملاحظة من هيئة السوق المالية بخصوص الزيادة في طلب بيانات المساهمين وكانت الشركة تقوم بطلب بيان المساهمين بالشركة بشكل دوري وكان هذا لأغراض وجود قاعدة من المساهمين للشركة للاستعانة بهم عند وجود فرص استثمارية



متاحة و لتكوين قاعدة من المستثمرين اللذين يمكن الاتصال بهم عند الحاجة و قامت الشركة بسداد مبلغ 57 ألف ريال قيمة الحصول على هذه التقارير و بعد الملاحظة التي وردت للشركة من الهيئة تبين أنه نتيجة خطأ إداري قامت الشركة بالتوقف فورا عن طلب هذه البيانات إلا عند الحاجة إليها .

ثامن عشر - التواصل مع المساهمين :

تولي شركة تهامة مساهميتها ومستثمريها أهمية بالغة ، حيث تطلعهم على أداؤها وأنشطتها خلال العام من خلال تقرير مجلس الإدارة السنوي و كذلك إطلاعهم بشكل مستمر عن أية تطورات مهمة قد تطرأ و يكون لها تأثير على وضعها المالي و أعمالها بما لا يؤثر على قدرتها التنافسية عن طريق موقع تداول و وسائل الاتصال الأخرى ، و وفقا لسياسة الإفصاح التي تحرص الشركة على إتباعها من خلال تطبيق تعليمات هيئة السوق المالية و الأنظمة المتبعة في المملكة العربية السعودية . و قد قامت الشركة بإنشاء إدارة مستقلة للحكومة و علاقات المساهمين ليتمكن أس مساهم في الشركة من التواصل مع هذه الإدارة في حالة وجود أية استفسارات .

تاسع عشر - التنازلات عن الرواتب و التعويضات و الأرباح :

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

عشرون - مصالح أعضاء مجلس الإدارة :

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 و قدره 155 ألف ريال سعودي. ذلك الحال لشركة TOP NET وهي تقدم بعض الخدمات التقنية للشركة و تعود ملكيتها إلى رئيس المجلس بعد فوزها بأفضل عرض لصالح الشركة بمبلغ 240 ألف ريال .بالإضافة إلى أنه قد تم شراء بعض أجهزة الحاسب الآلي من هذه الشركة بمبلغ 130 ألف ريال .

كما قدم سعادة رئيس المجلس تقريراً عن وجود تعاقد جديد بين شركة (نوفي باي) الوكيل الحصري لشركة (توكسيدو) العالمية والتي يشارك رئيس المجلس فيها بحصة وهدف هذه الشركة إدخال تقنيات جديدة إلى المملكة سوف تعود بالنفع والرخاء على البلاد والتي سوف يتم تطبيقها خلال الفترة المقبلة ، وتعتبر من ضمن الاستثمارات الجديدة والواعدة وحرصاً من رئيس المجلس على مصلحة الشركة ارتأى إدخالها شريكاً في هذه الاستثمارات حيث تم تأسيس شركة تعمل في التقنيات الالكترونية الحديثة تكون تهامة شريكاً بنسبة 30% والشركة المملوكة لرئيس المجلس (مجموعة دار المستورد) شريكاً بنسبة 30% والشريك الأجنبي 40% .

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 السابقة.

و بناء عليه تم تأسيس شركة نوفوتك (التقنية المتجددة) و لمزيد 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 30% ، دار المستورد (تعود ملكيتها لرئيس المجلس) 30% ، شركة زخة للمقاولات (تعود ملكيتها للدكتور/ عبد العزيز المزيني عضو المجلس) 40% ويعتبر النشاط الرئيسي لهذه الشركة هو خدمات نظم تقنية المعلومات و الحلول البرمجية و هو نشاط مكمل لنشاط شركة التقنية المتجددة . وللمعلومية فالشركة الخليجية لتطوير الأنظمة هي في حقيقة الأمر بديل تقني وعلمي وتجاري للشركة الأولى التي تم إنشائها.

إحدى و عشرون - نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة:

خضعت عمليات الشركة خلال العام المالي 2011/2010 لعمليات مراجعة دورية من جانب إدارة المراجعة الداخلية للتحقق من فعالية نظام الرقابة الداخلية في حماية أصول و حقوق الشركة و تقويم مخاطر العمل و قياس مدى كفاية الأداء ، و لم تظهر عمليات المراجعة ضعفا جوهريا في نظام الرقابة الداخلية لدى الشركة مما يعكس قناعة لجنة المراجعة بفعالية إجراءات الرقابة الداخلية المتبعة .

ثاني و عشرون - وصف مصالح الأسهم و أدوات الدين :

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

2- 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 .

ثالث و عشرون - قضايا مرفوعة ضد الشركة :



(أ) في السنوات السابقة قامت أمانة محافظة جدة بمطالبة الشركة بإيجارات متأخرة مستحقة بمبلغ 10 مليون ريال سعودي. قامت إدارة الشركة خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2004 برفع قضية ضد أمانة محافظة جدة تطالب فيها بإلغاء تلك المطالبة. صدر الحكم الابتدائي في هذه القضية خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2007 لصالح الشركة وقد قامت أمانة محافظة جدة باستئناف هذا الحكم. صدر حكم محكمة الاستئناف الإدارية بالرياض بتأييد الحكم الابتدائي لصالح الشركة وذلك بعدم أحقية أمانة محافظة جدة في تلك المطالبة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2010، وعليه ووفقاً لرأي قانوني حصلت عليه الشركة، فإنه لا يجوز لأمانة محافظة جدة مطالبة الشركة بمبلغ المطالبة على الإطلاق.

(ب) أيضاً، وفي السنوات السابقة، قامت أمانة العاصمة المقدسة بمطالبة الشركة بإيجارات متأخرة مستحقة بمبلغ 9,2 مليون ريال سعودي. قامت إدارة الشركة خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2004 برفع قضية ضد أمانة العاصمة المقدسة تطالب فيها بإلغاء تلك المطالبة كما قامت بقيد مخصص بمبلغ 2,6 مليون ريال سعودي لمواجهة أية تكاليف محتملة متعلقة بالقضية. صدر الحكم الابتدائي في هذه القضية خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2009 لصالح أمانة العاصمة المقدسة، وقد قامت إدارة الشركة باستئناف هذا الحكم. خلال الربع الأخير لعام 2009، تم رفض الاستئناف المقدم من الشركة، وعليه قامت أمانة العاصمة المقدسة، من خلال مؤسسة النقد العربي السعودي، بتسييل إحدى ودائع الشركة في بنك تجاري محلي واسترداد مبلغ المطالبة الأصلي البالغ 9,2 مليون ريال سعودي. وعليه فقد قامت إدارة الشركة بقيد المبلغ المتبقي من قيمة المطالبة الأصلية البالغ 6,6 مليون ريال سعودي ضمن قائمة الدخل الأولية الموحدة للسنة المنتهية في 31 مارس 2010 كخسائر متعلقة بقضايا كما قامت الشركة بتقديم التماس لإعادة النظر في حكم الاستئناف الصادر لصالح أمانة العاصمة المقدسة لدى ديوان المظالم وما زالت القضية منظورة.

(ج) خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2006 قامت أمانة محافظة جدة بمطالبة الشركة بإيجارات إضافية بمبلغ 3,3 مليون ريال سعودي. قامت إدارة الشركة برفع قضية ضد أمانة محافظة جدة تطالب فيها بإلغاء تلك المطالبة. وقد صدر الحكم الابتدائي بعدم أحقية أمانة محافظة جدة بهذه المطالبة و تم رفض الدعوى المقامة ضد الشركة.

(د) كذلك هناك قضيتان مرفوعتان ضد الشركة من أحد المتعاملين مع الشركة حيث يطالب بموجبهما بمستحقات إيجار وتعويضات بإجمالي مبلغ 6,25 مليون ريال سعودي. صدر الحكم الابتدائي في هاتين القضيتين لصالح الشركة. وتعتقد إدارة الشركة، بناءً على رأي قانوني حصلت عليه، أنه لا يوجد أساس لسداد التعويضات المطلوبة والمستحقات وأن المحصلة النهائية للقضيتين المرفوعتين ستكون لصالحها.

(هـ) توجد دعوى قضائية مقامة ضد الشركة من أحد موظفي الشركة السابقين حيث يطالب بموجبهها بمستحقات مكافأة نهاية الخدمة بمبلغ 1,7 مليون ريال سعودي وقد تقرر إحالة القضية إلى الهيئة الابتدائية لتسوية الخلافات لإصدار قرارها، وما زالت القضية منظورة. وتعتقد إدارة الشركة أنه لا يوجد أساس لسداد هذا المبلغ وأن الشركة قامت بتكوين مخصص لمكافأة نهاية خدمته حسب نظام العمل والعمال.

(و) توجد دعوى قضائية مقامة ضد إحدى الشركات التابعة بمبلغ 3,9 مليون ريال سعودي وتعتقد إدارة الشركة التابعة، بناءً على رأي قانوني حصلت عليه، إن هذه الدعوى ليس لها أساس ولا تتوقع أن تنكبد الشركة التابعة أية خسائر جوهرية نتيجة لهذه الدعوى.

رابع وعشرون - توصيات مجلس الإدارة:

إن المجلس بعد أن استعرض مع حضرتكم الميزانية العمومية والحسابات الختامية للفترة من 2010/4/1م حتى 2011/3/31م يوصي بجمعيتكم الموقرة بما يلي :

- 1- الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2011/3/31م وحساب الأرباح والخسائر عن الفترة من 2010/4/1م حتى 2011/3/31م .
- 2- إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة الحالي عن السنة التي بدأت في 2010/4/1م وانتهت في 2011/3/31م
- 3- الموافقة على تقرير مراقب الحسابات والقوائم المالية للعام المنتهى في 2011/3/31م
- 4- الموافقة على اختيار مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للعام المالي 2012/2011م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه .
- 5- الموافقة على قواعد اختيار أعضاء لجنة الترشيحات و المكافآت و لجنة المراجعة و مدتها وأسلوب عملها .
- 6- الموافقة على توصية المجلس بصرف أرباح للمساهمين بواقع 1.5 ريال للسهم .

الخاتمة

يطيب لمجلس الإدارة أن يعبر عن اعتزازه و تقديره لما حققته الشركة و شركاتها التابعة من نتائج إيجابية خلال هذا العام و ينتهز المجلس هذه المناسبة ليرفع أسمى آيات الشكر و الامتنان لخادم الحرمين الشريفين الملك عبدالله بن عبد العزيز آل سعود حفظه الله و ولي عهده صاحب السمو الملكي الأمير سلطان بن عبد العزيز آل سعود حفظه الله أدامهم الله لخدمة الوطن و المواطنين ، كما يقدم المجلس شكره الجزيل لكافة المسؤولين بمختلف الوزارات و الهيئات و المؤسسات الحكومية و البنوك الإقليمية و مراجعي الحسابات و موظفي الشركة على تعاونهم و مساندتهم و دعمهم المتواصل للشركة .



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

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

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

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

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

تقرير مراجعي الحسابات

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

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة (وهي شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة كما في ٣١ مارس ٢٠١١ وقوائم الدخل وحقوق الملكية والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم ١ الى ٢٦ المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة والمعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي ألبناها. إن هذه القوائم المالية الموحدة هي مسئولية إدارة الشركة وإن مسئوليتنا هي إبداء رأينا على هذه القوائم المالية الموحدة بناء على المراجعة التي أجريناها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية الموحدة خالية من أية أخطاء جوهرية. تشمل إجراءات المراجعة على فحص اختياري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية الموحدة، كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الإدارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية الموحدة ككل. وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا.

رأي مطلق

برأينا، أن القوائم المالية الموحدة تظهر بعزل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للشركة وشركاتها التابعة كما في ٣١ مارس ٢٠١١ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية الملائمة لظروف الشركة وشركاتها التابعة، كما وتتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية الموحدة.

ديلويت أند توش

بكر أبو الخير وشركاهم

المطهر بن يحيى حميد الدين

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٩٦

٨ جمادى الآخرة ١٤٣٢

١١ مايو ٢٠١١

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

قائمة المركز المالي الموحدة
كما في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

٢٠١٠	٢٠١١	ايضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
٤٤,٤٠٠,٦٠٢	١٧,٨٧٦,٣٠١	٣	نقد وما في حكمه
١٣٠,٥٢٢,٢٦٤	١٢٥,٥٦٧,٢٧٧	٤	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٧٣,٠٩٩,١٤٨	٦٤,٨١٤,٨٢١	٥	مخزون
٢٤٨,٠٢٢,٠١٤	٢٠٨,٢٥٨,٣٩٩		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٤٢,٨١٧,٣٩٠	٧٣,٣١٨,٦٨٠	٦	استثمارات وأوراق مالية
٣٢,٥٩٥,٦٥٥	٣١,٥٢٤,٢٤٢	٧	ممتلكات ومعدات
٧١٧,٨٣٨	٧٥٣,٠٥٥	٨	مصاريف مؤجلة
٧٦,١٣٠,٨٨٣	١٠٥,٥٩٥,٩٧٧		مجموع الموجودات غير المتداولة
٣٢٤,١٥٢,٨٩٧	٣١٣,٨٥٤,٣٧٦		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			مطلوبات متداولة
٨١,١٤٢,٨٣٨	٥٥,٠٤٣,٦٠٩	١٠	دائنون ومطلوبات أخرى
٨١,١٤٢,٨٣٨	٥٥,٠٤٣,٦٠٩		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
٣,٨٤٩,٧٨٠	٣,٣٣٩,١٥٦	١١	تعويضات نهاية الخدمة
٣,٨٤٩,٧٨٠	٣,٣٣٩,١٥٦		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق الملكية
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
٢٥,٩٢٩,٣٥٤	٢٨,٢٩٦,٦٣١	١٣	احتياطي نظامي
٥١,٣٥٠,٢٣٨	٧١,١٥٥,٧٣٥		ارباح مستبقة
٩٩,٠٢٢	٣,٨٧٤,٤٤٣	٢ - ٦	ارباح غير محققة من اوراق مالية متاحة للبيع
-	(٤,٢٥٠,٤٠٤)	٢	الاثار المترتب عن زيادة نسبة السيطرة في شركة تابعة
(٤١٢,٠٩٧)	(٤١٢,٠٩٧)	١ - ٦	احتياطي ترجمة عملات اجنبية
٢٢٦,٩٦٦,٥١٧	٢٤٨,٦٦٤,٣٠٨		مجموع حقوق مساهمي الشركة
١٢,١٩٣,٧٦٢	٦,٨٠٧,٣٠٣		حقوق الملكية غير المسيطرة
٢٣٩,١٦٠,٢٧٩	٢٥٥,٤٧١,٦١١		مجموع حقوق الملكية
٣٢٤,١٥٢,٨٩٧	٣١٣,٨٥٤,٣٧٦		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

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

ن. ح. م. ح.

H. Hamed

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

قائمة الدخل الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

٢٠١٠	٢٠١١	ايضاح	
١١٧,٧٦٣,٧٨٢	١١١,٣٢٤,١٦٣		الإيرادات
(٨٧,٧٤٢,٣٧٥)	(٧٥,١١٠,٤٣٧)		كلفة الإيرادات
٣٠,٠٢١,٤٠٧	٣٦,٢١٣,٧٢٦		الربح الإجمالي
١٣,٠٥٨,٧٥٠	١٥,١٠٤,٠٣٠	١ - ٦	حصة الشركة من أرباح شركات زميلة بالصافي
(١٩,١٢٢,٧٢٦)	(٢٣,٢٢٩,٧٨١)	١٥	مصاريف بيع وتوزيع
(١٧,٤٩٠,٩١٩)	(١٣,٦٦٥,٢١٤)	١٦	مصاريف عمومية وإدارية
(٦,٦٠٠,٠٠٠)	-	٢٢ ب	خسائر قضايا مقامة على الشركة
(١٣٣,٤٨٨)	١٤,٤٢٢,٧٦١		الربح/(الخسارة) من الأعمال
١,١٧٣,٨٧٦	١,١١٥,٠٧٤	٣ - ٦	إيرادات توزيعات أرباح من استثمارات متاحة للبيع
١١,١٠٦,٥٧٧	١٤,٢٩١,١٠٧	١٧	إيرادات أخرى بالصافي
١٢,١٤٦,٩٦٥	٢٩,٨٢٨,٩٤٢		صافي الربح قبل الزكاة الشرعية وحقوق الملكية غير المسيطرة
(٤,٦٢٠,١١٣)	(٤,٧٩٣,٠٣١)	١٢	الزكاة الشرعية
٧,٥٢٦,٨٥٢	٢٥,٠٣٥,٩١١		صافي الربح قبل حقوق الملكية غير المسيطرة
(١٩٣,٥٤٣)	(١,٣٦٣,١٣٧)		حصة الملكية غير المسيطرة من صافي أرباح الشركات التابعة الموحدة
٧,٣٣٣,٣٠٩	٢٣,٦٧٢,٧٧٤		صافي الربح
			ربحية السهم الأساس (ايضاح ١٩):
(٠,٠٢)	٠,٧٢		الربح/(الخسارة) من الأنشطة الرئيسية المستمرة
٠,٥١	٠,٨٦		الربح من الأنشطة الأخرى
٠,٤٩	١,٥٨		صافي الربح

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

٤٧

م. همدان
H. Hamed

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

الإيضاح	رأس المال	احتياطي نظامي	إرباح غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع	زيادة نسبة السيطرة في شركة تابعة	احتياطي ترجمة صلات اجنبية	مجموع حقوق مساهمي الشركة	حقوق الملكية غير المسيطرة	مجموع حقوق الملكية
الرصيد في ١ أبريل ٢٠٠٩	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,١٩٦,٠٢٣	(٥٠,١٤٦)	-	(٤١٢,٠٩٧)	٢٣٨,٨٨٣,٥٤٠	١٢,٠٠٠,٣١٩	٢٥٠,٨٨٣,٧٥٩
توزيعات إرباح	-	-	-	-	-	(١٨,٠٠٠,٠٠٠)	-	(١٨,٠٠٠,٠٠٠)
الإرباح الصافي لسنة ٢٠١٠	-	-	-	-	-	٧,٣٣٣,٣٠٩	١٩٢,٥٤٣	٧,٥٢٦,٨٥٢
المحول إلى الاحتياطي النظامي	-	٧٣٣,٣٣١	-	-	-	-	-	-
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	-	-	-	-	-	(١,٤٠٠,٠٠٠)	-	(١,٤٠٠,٠٠٠)
صافي الحركة خلال السنة	-	-	١٤٩,٦٦٨	-	-	١٤٩,٦٦٨	-	١٤٩,٦٦٨
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٩٢٩,٣٥٤	٥١,٣٥٠,٣٣٨	-	(٤١٢,٠٩٧)	٢٢٦,٩١٦,٥١٧	١٢,١٩٣,٧٦٢	٢٣٩,١٦٠,٢٧٩
الإرباح الصافي لسنة ٢٠١١	-	-	-	-	-	-	-	-
المحول إلى الاحتياطي النظامي	-	-	-	-	-	٢٣,١٧٢,٧٧٤	١,٣٦٣,١٣٧	٢٥,٠٣٥,٩١١
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	-	-	-	-	-	(١,٥٠٠,٠٠٠)	-	(١,٥٠٠,٠٠٠)
إرباح غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع	-	-	-	-	-	٣,٧٧٥,٤٢١	-	٣,٧٧٥,٤٢١
الانحراف المرتكب عن زيادة نسبة السيطرة في شركة تابعة	-	-	-	(٤,٣٥٠,٤٠٤)	-	(٤,٣٥٠,٤٠٤)	(٦,٧٤٩,٥٩٦)	(١١,٠٠٠,٠٠٠)
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٨,٢٩٩,٦٣١	٧١,١٥٥,٧٣٥	(٤,٣٥٠,٤٠٤)	(٤١٢,٠٩٧)	٢٤٨,٦١٤,٣٠٨	٦,٨٠٧,٣٠٣	٢٥٥,٤٢١,٦١١

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

Dr. Hamed

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

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

٢٠١٠	٢٠١١	
		الانشطة التشغيلية
١٢,١٤٦,٩٦٥	٢٩,٨٢٨,٩٤٢	صافي الربح قبل الزكاة الشرعية وحقوق الملكية غير المسيطرة
		تعديلات:
٥,٢٣٤,٦٣٢	٥,٠٥٧,٤٧٢	استهلاكات
٥٦١,٦٥٥	٢٦٠,٧٩٣	اطفاءات
٨١٩,٧١١	١,٠١٥,٦٥٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢,٥٠٠,٠٠٠	-	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
(٤,٨٢٠,٣٣٧)	(٨,٣٨٨,٣٧٦)	ارباح بيع ممتلكات ومعدات
-	(٢,١٣٨,٩٩١)	شطب نمذنة
(١٣,٠٥٨,٧٥٠)	(١٥,١٠٤,٠٣٠)	حصة الشركة من ارباح شركات زميلة
١,١٩٤,٥٥٣	٢,٢٢١,٣٨٢	تعويضات نهاية الخدمة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة:
(٥,٧٠٢,٦٥٠)	٣,٩٣٩,٣٣٧	المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
(٢٠,١٠٢,٠١٥)	٨,٢٨٤,٣٢٧	المخزون
(١,٧١٤,٠٤٠)	(٢٣,٥٨١,٣٤٦)	الدائنون والمطلوبات الأخرى
(٢٢,٩٤٠,٢٧٦)	١,٣٩٥,١٦٠	النقد المتوفر من/(المستخدم في) الانشطة التشغيلية
(١,٢٢٦,٥٢٣)	(٢,٧٣٢,٠٠٦)	تعويضات نهاية خدمة مدفوعة
(٥,٩٢٩,٣٤٦)	(٥,١٧١,٩٢٣)	زكاة شرعية مدفوعة
(٣٠,٠٩٦,١٤٥)	(٦,٥٠٨,٧٦٩)	صافي النقد المستخدم في الانشطة التشغيلية
		الانشطة الاستثمارية
(٣,٥٣٢,٥٩٩)	(٥,٤٣٤,٩٣٩)	اضافات ممتلكات ومعدات
٤,٦٣٧,٤١٥	٩,٨٣٧,٢٥٦	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٥١٢,١٠٤)	(٢٩٦,٠١٠)	اضافات مصاريف مؤجلة
١٩,٢٣٣,٣٧٠	١٣,٥٠٠,٠٠٠	توزيعات ارباح موزعة من شركات زميلة
(١٠,١٠٥,٤١٧)	(٢٥,١٢١,٨٣٩)	اضافات استثمارات بالصافي
٩,٧٢٠,٦٦٥	(٧,٥١٥,٥٣٢)	صافي النقد (المستخدم في)/المتوفر من الانشطة الاستثمارية
		الانشطة التمويلية
(١٨,٠٠٠,٠٠٠)	-	توزيعات ارباح مدفوعة
(١,٤٠٠,٠٠٠)	(١,٥٠٠,٠٠٠)	مكافأة اعضاء مجلس الادارة
-	(٦,٧٤٩,٥٩٦)	صافي حركة حقوق الملكية غير المسيطرة
-	(٤,٢٥٠,٤٠٤)	الفرق الناتج عن زيادة حصة السيطرة في شركة تابعة
(١٩,٤٠٠,٠٠٠)	(١٢,٥٠٠,٠٠٠)	صافي النقد المستخدم في الانشطة التمويلية
(٣٩,٧٧٥,٤٨٠)	(٢٦,٥٢٤,٣٠١)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٨٤,١٧٦,٠٨٢	٤٤,٤٠٠,٦٠٢	النقد وما في حكمه في ١ ابريل
٤٤,٤٠٠,٦٠٢	١٧,٨٧٦,٣٠١	النقد وما في حكمه في ٣١ مارس

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

Handwritten signature and stamp: Hamed

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

١ - التكوين و النشاط

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

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 ٢٣٢٣٢ الصادر بتاريخ ١٤١٢/١٢/٢ هـ (الموافق ١٩٨٢/٩/٢٠ م). كما تقوم الشركة بالاستثمار في شركات تزاوّل أعمال شبيهة بأعمالها بما يتفق مع النظام الاساسي للشركة. وكجزء من استراتيجية الشركة وعملية اعادة الهيكلة كشركة قابضة يقتصر نشاطها الرئيسي على تملك شركات تابعة وزميلة قامت الشركة خلال السنة بتأسيس شركة مكنتات تهامة الحديثة وتم تحويل نشاط المكنتات الى هذه الشركة وكذلك تم تأسيس شركة استدامة العالمية للعقار والتي سوف يتم تحويل عقارات الشركة القابضة لها واخيرا تم زيادة حصة الشركة في رأسمال الشركة التابعة شركة اد آرت ميديان للإعلان من ٥٠% الى ٧٥% ايضاح (٢).

ان المركز الرئيسي للشركة في مدينة جدة.

لدى الشركة الفروع المصجلة التالية:

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

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"):

م. همد
M. Hamed

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

النسبة المملوكة بشكل	مباشر وغير مباشر	النشاط الرئيسي	مكان التسجيل
٢٠١٠	٢٠١١		
٩٩%	٩٩%	نشر وتوزيع	شركة تهامة للتوزيع
٥٠%	٧٥%	إعلانات طرق	شركة أد آرت ميديان للإعلان (شركة أد آرت)* المملكة العربية السعودية
١٠٠%	١٠٠%	شركة قابضة	شركة تهامة القابضة للاستثمار التجاري المملكة العربية السعودية
-	١٠٠%	بيع القرطاسية والكتب	شركة مكنتات تهامة الحديثة* المملكة العربية السعودية
-	١٠٠%	الاستثمار في الأراضي والعقارات	شركة استدامة العالمية للعقار* المملكة العربية السعودية
-	١٠٠%	إعلانات طرق	شركة تهامة الدولية للإعلان* المملكة العربية السعودية

* قامت الشركة خلال السنة 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 أصبحت 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 تخفيضا لها.

** قامت الشركة خلال السنة 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 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.

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 وللسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ و ٢٠٠٩. لقد تم اعداد القوائم المالية الموحدة وفقا لمبدأ الكلفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق وتم توحيدها بتجميع البنود المتشابهة من الموجودات والمطلوبات وحقوق الملكية والايادات والمصاريف وقد تم استبعاد المعاملات والارصدة الجوهرية بين الشركة والشركات التابعة واجراء التسويات اللازمة لاثبات اثر الاحداث والمعاملات التي قامت بها الشركات التابعة خلال المدة بين ٣١ ديسمبر و ٣١ مارس اذا كانت تلك الاحداث تؤثر تأثيرا هاما على القوائم المالية الموحدة للمجموعة.

الايادات

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

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 الايرادات وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها. ويتم توزيع المصاريف، اذا دعت الحاجة لذلك، بين المصاريف العمومية والإدارية وكلفة الايرادات على أساس ثابت.

المخزون

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


M. Hamed

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

الموجودات المالية والمطلوبات المالية

تتكون الموجودات المالية من النقد وما في حكمه والمدينون 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 للاستثمار نتيجة لحدث أو أحداث وقعت بعد التسجيل الأولي للموجودات المالية.

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 يشمل الدليل الموضوعي على حدوث انخفاض في قيمة محفظة الذمم المدينة على خبرة الشركة 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. وبقيد 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 بالعلو 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 تعذر تحديد القيمة العادلة يجري تقييم الأوراق المالية بالكلفة.

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 أرباح أو خسائر الشركات الزميلة للفترة يتم إدراجها 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 للخاصة 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.

م. همدان
M. Hamed

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المترتبة، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية. ويجري احتساب الاستهلاكات على أساس الحياة العملية المقدرة للممتلكات والمعدات وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت. ويتم استهلاك المباني المقامة على أراضي مستأجرة على مدى فترة عقد الإيجار. إن الحياة العملية المقدرة للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو الآتي:

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

المصاريف المؤجلة

تشمل المصاريف المؤجلة تكاليف حقوق تسجيل الفيديو المشتراة ويتم اطفائها على مدى الفترة المقدرة للانتفاع بها والتي تتراوح ما بين سنة الى ثلاث سنوات وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت.

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

تقوم المجموعة بتاريخ كل قائمة مركز مالي موحدة بتقييم فيما اذا كانت هناك 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 للوصول 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 المقدرة من الاصل ويعتبر فائض القيمة الدفترية على القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة من الاصل خسارة انخفاض.

يتم اثبات خسارة الانخفاض مباشرة في قائمة الدخل الموحدة. واذا 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 بالعملة الأجنبية 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 بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ. ان الارباح والخسائر الناتجة عن التسديد أو تحويل العملات الأجنبية يتم ادراجها ضمن قائمة الدخل الموحدة.

م. همدان
M. Hamed

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

يتم تحويل الموجودات والمطلوبات العائدة للشركات الزميلة الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة. كما يتم تحويل بنود حقوق الملكية العائدة لها إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ نشأة تلك البنود. ويتم تحويل بنود قائمة الدخل العائدة لتلك الشركات إلى الريال السعودي على أساس المتوسط المرجح لأسعار الصرف السائدة خلال السنة، وتدرج التعديلات المتراكمة الناتجة عن هذه التحويلات، إن وجدت، كبند منفصل ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الموحدة. وعند استبعاد جزء من الاستثمار في هذه الشركات يجري قيد هذه التعديلات المتراكمة 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 أية فروقات بين المخصص والربط النهائي حين يتم اعتماد الربط النهائي حيث يتم حينئذ إقفال المخصص.

تعويضات نهاية الخدمة

يتم الاستدراك لتعويضات نهاية الخدمة للموظفين في القوائم المالية الموحدة وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي على أساس 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 الشركة بتحميل الإيجارات المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي على قائمة الدخل الموحدة خلال فترة عقد الإيجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت.

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

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.

٢٠١٠	٢٠١١
٢٩,٤٠٠,٦٠٢	١٧,٨٧٦,٣٠١
١٥,٠٠٠,٠٠٠	-
٤٤,٤٠٠,٦٠٢	١٧,٨٧٦,٣٠١

النقد والنقد لدى البنوك

ودائع اسلامية

م. هamed

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

٤ - المدينون والارصدة المدينة الاخرى

٢٠١٠	٢٠١١	
٧٩,٩٣٦,٥٤٣	٧٧,٢٥٨,٢٥٠	مدينون تجاريون
١٩,٤٨٩,٧٣٦	١٧,٩٥٨,٢٠٤	دفعات مقدمة لموردين
١٨,٧٩٥,٣١٧	٩,٧٧١,٢٢١	ايجارات مدفوعة مقدما
١٧,٩٤٢,٠٩٤	١٣,٦١٣,٢٦٨	توزيعات ارباح مستحقة من شركات زميلة *
٢٠,٤١٢,٦١٥	٣٠,٩٥٣,٢٠٥	مصاريف مدفوعة مقدما وضم مدينة اخرى
(٢٦,٠٥٤,٠٤١)	(٢٣,٩٨٦,٨٧١)	ينزل: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها *
١٣٠,٥٢٢,٢٦٤	١٢٥,٥٦٧,٢٧٧	

* تشمل توزيعات الارباح المستحقة من شركات زميلة على توزيعات ارباح مستحقة من الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان المحدودة بمبلغ حوالي ٥ مليون ريال سعودي (٢٠١٠: حوالي ٦ مليون ريال سعودي) يقابلها مخصص بمبلغ ٢,٥ مليون ريال سعودي لتغطية الجزء غير المتوقع استرداده من التوزيعات المستحقة نظرا لتكبد الشركة الزميلة خسائر ووجود شك في استمراريته. وتعتقد ادارة الشركة ان المبلغ المتبقي سيتم استرداده بناء على ما سبق تحصيله من اصل التوزيعات المستحقة واستنادا الى اجراءات اعادة الهيكلة التشغيلية والتمويلية التي تنوي الشركة الزميلة القيام بها.

٥ - المخزون

٢٠١٠	٢٠١١	
٧٧,٧٦٦,٥٨٤	٧٤,١٦٤,١٨٩	كتب وقرطاسية وهدايا ومواد فيديو واخرى
١٢,٠٢٥,٧٣٣	٧,٧٤٧,٩٢٤	مواد خام ومستلزمات صيانة واعمال تحت التنفيذ خاصة باعلانات الطرق
٨٩,٧٩٢,٣١٧	٨١,٩١٢,١١٣	
(١٦,٦٩٣,١٦٩)	(١٧,٠٩٧,٢٩٢)	ينزل: مخصص بضاعة متقادمة وبطيئة الحركة
٧٣,٠٩٩,١٤٨	٦٤,٨١٤,٨٢١	

٦ - الاستثمارات والاوراق المالية

تتكون الاستثمارات والاوراق المالية كما في ٣١ مارس مما يلي:

٢٠١٠	٢٠١١	
٢٩,٤٩٦,٩٠١	٣٧,٩٨٨,٨٦٠	استثمارات في شركات زميلة (٦ - ١)
١٢,١٣٠,٨٨٢	٣٤,١٤٠,٢١٣	استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع، بالقيمة العادلة (٦ - ٢)
١,١٨٩,٦٠٧	١,١٨٩,٦٠٧	استثمارات اخرى بالكلفة (٦ - ٣)
٤٢,٨١٧,٣٩٠	٧٣,٣١٨,٦٨٠	

م. همد
M. Hamed

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

١-٦ استثمارات في شركات زميلة:

الشركة الزميلة	بلد التأسيس	نسبة الملكية	٢٠١١	٢٠١٠	النشاط الرئيسي
الشركة المتحدة للإعلان المحدودة	المملكة العربية السعودية	٤٩,٩%	٤٢٣,٧٢٨	٦٨٩,٩٧٦	دعاية وإعلان
الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان المحدودة	المملكة العربية السعودية	٤٢,٥%	٣٤٠,٨٥٨	٢,٩٠٠,٩٥١	مواد اعلان
شركة جي والتر طومسون مينا	مملكة البحرين	٣٠%	٢٦,٥٠٠,٨٧٠	٢٢,٦٨٦,٢٣٣	اعلان
شركة الصحفيون المتحدون المحدودة	جبرسي - المملكة المتحدة	٥٠%	-	-	دار نشر وتوزيع
الشركة الدولية للخدمات الاعلانية المحدودة	المملكة العربية السعودية	٥١%	٢,٩٣٥,٠٠٤	٣,٢١٩,٧٤١	اعلان
شركة التقنية المتجددة	المملكة العربية السعودية	٣٠%	٧,٧٨٨,٤٠٠	-	خدمات التقنية واخرى
			٣٧,٩٨٨,٨٦٠	٢٩,٤٩٦,٩٠١	

تبدأ السنة المالية للشركات اعلاه في ١ يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل عام ميلادي، وقد تم احتساب حصة الشركة في التغير في صافي موجودات هذه الشركات كما في وللسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ 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 للإعلان 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 التغير لا تزال قيد الانجاز كما في ٣١ مارس ٢٠١١.

تم قيد استثمار الشركة في شركة الصحفيون المتحدون المحدودة بقيمة صفر كما في ٣١ مارس ٢٠١١ و ٢٠١٠ حيث تجاوزت الخسائر المتراكمة لهذه الشركة الزميلة رأس مالها ولا تعتزم الشركة تقديم 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 ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ والتي تقارب ٣,٥ مليون ريال سعودي و ٥,٤ مليون ريال سعودي، على التوالي.

لم يتم توحيد القوائم المالية للشركة الدولية للخدمات الاعلانية المحدودة كما في ٣١ مارس ٢٠١١ و ٢٠١٠ وذلك لاعتبارات الاهمية النسبية.

م. همد
M. Hamed

Le

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

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

٢٠١٠	٢٠١١
٢٤٩,٥٠٠	٢٤٩,٥٠٠
٢,٠٩٠,٤٧٦	٤٤٠,٤٧٦
(١,٦٥٠,٠٠٠)	(٢٩٩,٨٨٠)
-	٣٣,٦٣٢
٦٨٩,٩٧٦	٤٢٣,٧٢٨

(أ) الشركة المتحدة للإعلان المحدودة

الحصة في رأس المال
الحصة في الأرباح المستبقة والاحتياطي النظامي كما في ١ أبريل
الحركة خلال السنة
الحصة في صافي الربح

(ب) الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان المحدودة

الحصة في رأس المال
الحصة في الأرباح المستبقة والاحتياطي النظامي كما في ١ أبريل
الحركة خلال السنة
الحصة في صافي الخسارة

٤٢٥,٠٠٠	٤٢٥,٠٠٠
٣,٠٣٥,٥٤٣	٢,٤٧٥,٩٥١
٥٧٤,٩٩٨	(٤٦٦)
(١,١٣٤,٥٩٠)	(٢,٥٥٩,٦٢٧)
٢,٩٠٠,٩٥١	٣٤٠,٨٥٨

(ج) شركة جي ولتر طومسون مينا

الحصة في رأس المال
الحصة في الأرباح المستبقة والاحتياطي النظامي كما في ١ أبريل
توزيعات ارباح خلال السنة
الحصة في صافي الربح

١,١٢٥,٠٠٠	١,١٢٥,٠٠٠
٢٧,٤١١,٣٩٣	٢١,٥٦١,٢٣٣
(٢٠,٨١٢,٦٦٠)	(١٣,٥٠٠,٠٠٠)
١٤,٩٦٢,٥٠٠	١٧,٣١٤,٦٣٧
٢٢,٦٨٦,٢٣٣	٢٦,٥٠٠,٨٧٠

(د) شركة الصحفيون المتحدون المحدودة

الحصة في رأس المال
الحصة في الأرباح المستبقة كما في ١ أبريل
حصة الشركة في احتياطي ترجمة عملات اجنبية

٢٢٠	٢٢٠
٤١١,٨٧٧	٤١١,٨٧٧
(٤١٢,٠٩٧)	(٤١٢,٠٩٧)
-	-

Handwritten signature and stamp:
M. Homed
L

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

٢٠١٠	٢٠١١
٥١٠,٠٠٠	٥١٠,٠٠٠
٣,٤٧٨,٩٠١	٢,٧٠٩,٧٤١
-	(٦٠٠,١٢٥)
(٧٦٩,١٦٠)	٣١٥,٣٨٨
٣,٢١٩,٧٤١	٢,٩٣٥,٠٠٤

هـ) الشركة الدولية للخدمات الاعلانية المحدودة

الحصة في رأس المال
الحصة في الارباح المستتقة والاحتياطي النظامي كما في ١ ابريل
الحركة خلال السنة
الحصة في صافي الربح/(الخسارة) بعد الزكاة

٢٠١٠	٢٠١١
-	١٥٠,٠٠٠
-	٧,٦٣٨,٤٠٠
-	٧,٧٨٨,٤٠٠

و) شركة التقنية المتجددة

الحصة في رأس المال
تمويل اضافي

قامت الشركة خلال السنة بالمشاركة في تأسيس شركة التقنية المتجددة والتي لم تمارس اية أنشطة منذ تأسيسها.

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

٢٠١٠	٢٠١١
-	٣٣,٦٣٢
(١,١٣٤,٥٩٠)	(٢,٥٥٩,٦٢٧)
١٤,٩٦٢,٥٠٠	١٧,٣١٤,٦٣٧
(٧٦٩,١٦٠)	٣١٥,٣٨٨
١٣,٠٥٨,٧٥٠	١٥,١٠٤,٠٣٠

الشركة المتحدة للإعلان المحدودة
الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان المحدودة
شركة جي والتر طومسون
الشركة الدولية للخدمات الاعلانية المحدودة

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

تمثل الاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع كما في ٣١ مارس ٢٠١١ و ٢٠١٠ استثمارات المجموعة في أوراق مالية متاحة للبيع وهي جميعها مدرجة في السوق المالية السعودية (تداول).

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

٢٠١٠	٢٠١١
٢٢٥,٧٩٥	١٢,١٣٠,٨٨٢
١١,٧٥٥,٤١٩	١٨,٢٣٣,٩١٠
١٤٩,٦٦٨	٣,٧٧٥,٤٢١
١٢,١٣٠,٨٨٢	٣٤,١٤٠,٢١٣

الرصيد في ١ ابريل
اضافات خلال السنة
ارباح غير محققة
الرصيد في ٣١ مارس

م. همد
M. Hamed

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

٣-٦ استثمارات أخرى بالكلفة:

تمثل الاستثمارات الأخرى بالكلفة كما في ٣١ مارس ٢٠١١ و ٢٠١٠ 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 ١,١١٥,٠٧٤ ريال سعودي (٢٠١٠: ١,١٧٣,٨٧٦ ريال سعودي).

٧ - الممتلكات والمعدات

١ ابريل	اضافات	استبعادات	٣١ مارس
الكلفة:			
١٣,٥٧٤,٨٣١	-	(١,٤١٦,٥٦٠)	١٢,١٥٨,٢٧١
٢٥,١٦٧,٥٨٥	-	(٤,٩٢٧,٩٨٨)	٢٠,٢٣٩,٥٩٧
٣,٧٧٣,٥٦٧	٧٢,٥٠٠	-	٣,٨٤٦,٠٦٧
٢٠,٢٢٣,٨٦٧	١,٢٢١,٥٨٢	(٨٢,٩٥٧)	٢١,٣٦٢,٤٩٢
٥٣,٥٩٤,٥٥٠	٢٥٨,٠٠٠	-	٥٣,٨٥٢,٥٥٠
٣١,٤٥٦,٦٥٤	١,٥٤١,٣٦٩	(١٤٣,١٠١)	٣٢,٨٥٤,٩٢٢
٧,٧١٥,٨٩٥	٩٩٠,٢٧٥	(٢,٨٩٩)	٨,٧٠٣,٢٧١
٦,٢٢٩,٧٨١	١,٠٥٧,٨٢٣	(٧٠٣,٢٨٨)	٦,٥٨٤,٣١٦
٣,٦٤٧,٣٠١	٢٩٣,٣٩٠	-	٣,٩٤٠,٦٩١
١٦٥,٣٨٤,٠٣١	٥,٤٣٤,٩٣٩	(٧,٢٧٦,٧٩٣)	١٦٣,٥٤٢,١٧٧
مجموع الكلفة			
الاستهلاكات:			
٢٠,٥١٣,٢٩١	٧٩٦,٠٤٥	(٤,٩٠٩,٢٢٠)	١٦,٤٠٠,١١٦
٣,٠٧١,٩٧٥	١١٤,٨٥٠	-	٣,١٨٦,٨٢٥
١٩,٢٩٨,٢٣٨	٢٧٠,٤٧٠	(٧٢,٣٠٤)	١٩,٤٩٦,٤٠٤
٤٨,٥٦٤,٩٩٣	٢,٠١٥,٦٣٢	-	٥٠,٥٨٠,٦٢٥
٢٦,٧٥٩,٠٩٨	١,٢٤٨,٣٠٤	(١٤٣,١٠١)	٢٧,٨٦٤,٣٠١
٧,٢٦٥,٤٩٣	١٥٨,٠١٦	-	٧,٤٢٣,٥٠٩
٥,٥١٨,٦٨٠	٤٥٤,١٥٥	(٧٠٣,٢٨٨)	٥,٢٦٩,٥٤٧
١٣٠,٩٩١,٧٦٨	٥,٠٥٧,٤٧٢	(٥,٨٢٧,٩١٣)	١٣٠,٢٢١,٣٢٧
١,٧٩٦,٦٠٨	-	-	١,٧٩٦,٦٠٨
القيمة الدفترية الصافية			
٣٢,٥٩٥,٦٥٥			٣١,٥٢٤,٢٤٢

ان الانشاءات تحت التنفيذ والموجودات غير المستخدمة تتكون من هياكل معدنية خاصة باللوحات الاعلانية والتسي لم يتم استخدامها بعد ، وقد تم قيد مخصص مقابل الانخفاض في قيمة تلك الموجودات.

Le
M. Hamed

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

يتضمن بند الاراضي اعلاه قطعة أرض بلغت قيمتها الدفترية كما في ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ١.٢ مليون ريال سعودي (٢٠١٠: ١.٢ مليون ريال سعودي تم تجيير ملكيتها لصالح احد البنوك المحلية كضمان من بين الضمانات المقدمة للبنك مقابل التسهيلات الممنوحة للشركة (ايضاح في ٩)).

٨ - المصاريف المؤجلة

٢٠١٠	٢٠١١	الكلفة
١٤,١٨٤,٦٢٠	١٤,٦٩٦,٧٢٤	الرصيد في ١ ابريل
٥١٢,١٠٤	٢٩٦,٠١٠	الاضافات خلال السنة
١٤,٦٩٦,٧٢٤	١٤,٩٩٢,٧٣٤	الرصيد في ٣١ مارس
١٣,٤١٧,٢٣١	١٣,٩٧٨,٨٨٦	الاطفاءات
٥٦١,٦٥٥	٢٦٠,٧٩٣	الرصيد في ١ ابريل
١٣,٩٧٨,٨٨٦	١٤,٢٣٩,٦٧٩	الاضافات خلال السنة
٧١٧,٨٣٨	٧٥٣,٠٥٥	الرصيد في ٣١ مارس
		القيمة الدفترية الصافية

٩ - التسهيلات البنكية

لدى المجموعة تسهيلات بنكية من عدة بنوك محلية على شكل سحب على المكشوف وخطابات ضمان. ان هذه التسهيلات تخضع لاسعار فائدة تجارية ومضمونة بسندات انن بالاضافة الى تجيير ملكية قطعة ارض لصالح احد هذه البنوك بلغت قيمتها الدفترية كما في ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ١.٢ مليون ريال سعودي (ايضاح ٧). ان المبالغ القائمة المتعلقة بهذه التسهيلات كما في ٣١ مارس هي كما يلي:

٢٠١٠	٢٠١١	خطابات ضمان
١٣,٧٧٠,٩٣٦	١١,١٣٣,٨٢١	تأمينات خطابات ضمان
٣,٨٠٠,٠٠٠	٣,٨٠٠,٠٠٠	

١٠ - الدائنون والمطلوبات الاخرى

٢٠١٠	٢٠١١	دائنون تجاريون
٤٠,٦٠٦,٥٦٣	١٣,٩١٣,٦٠٢	ايرادات غير محققة
١٨,٩٦٩,٨٢٤	١٩,٠٨٤,٨٤٩	زكاة مستحقة (ايضاح ١٢)
٣,٧٣٨,٣٥٧	٣,٣٥٩,٤٦٥	توزيعات ارباح مستحقة (ايضاح ٢٣)
٩,٠٢٤,٧٩٦	٩,٠٢٤,٧٩٦	مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
٨,٨٠٣,٢٩٨	٩,٦٦٠,٨٩٧	
٨١,١٤٢,٨٣٨	٥٥,٠٤٣,٦٠٩	

م. همدان
M. Hamed

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

١١ - تعويضات نهاية الخدمة

٢٠١٠	٢٠١١	
٣,٨٨١,٧٥٠	٣,٨٤٩,٧٨٠	الرصيد في ١ ابريل
١,١٩٤,٥٥٣	٢,٢٢١,٣٨٢	المخصص للسنة
(١,٢٢٦,٥٢٣)	(٢,٧٣٢,٠٠٦)	المدفوع خلال السنة
٣,٨٤٩,٧٨٠	٣,٣٣٩,١٥٦	الرصيد في ٣١ مارس

١٢ - فريضة الزكاة

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

٢٠١٠	٢٠١١	
الشركات التابعة	الشركة	الشركات التابعة
٤,٦٩٥,٥٦٢	٨٩,٣٧٧,٤١٥	٤,٥١٦,٣٨٣
١,٠٢٢,٥٧٠	٢,٨٢٧,٢١٠	١,٢٠٨,١٥١
٢٤,٤٥٣,٦٣٦	٢٣٨,٨٨٣,٥٤٠	٢٦,٥٢٠,٦٤٤
٢,٦٨٧,١٢١	٩,٤٥٩,٨٤٤	٧,٣٦٠,٠٨١
		١٠١,٠٧٩,٦٠٤
		٢,١٣١,٠٠٥
		٢٢٦,٩٦٦,٥١٧
		٢٢,٤٦٨,٨٦١

تم تعديل بعض هذه المبالغ للوصول الى وعاء الزكاة.

ان حركة مخصص الزكاة هي كما يلي:

٢٠١٠	٢٠١١	
٥,٠٤٧,٥٩٠	٣,٧٣٨,٣٥٧	الرصيد في ١ ابريل
٤,٦٢٠,١١٣	٣,٣٥٨,٠٨٢	المخصص للسنة
-	١,٤٣٤,٩٤٩	نقص المخصص للسنوات السابقة
(٥,٩٢٩,٣٤٦)	(٥,١٧١,٩٢٣)	المسدد خلال السنة
٣,٧٣٨,٣٥٧	٣,٣٥٩,٤٦٥	الرصيد في ٣١ مارس

ان الزكاة المحملة على المصاريف هي كما يلي:

٢٠١٠	٢٠١١	
٤,٦٢٠,١١٣	٣,٣٥٨,٠٨٢	المخصص للسنة
-	١,٤٣٤,٩٤٩	نقص المخصص للسنوات السابقة
٤,٦٢٠,١١٣	٤,٧٩٣,٠٣١	

م. هamed

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

رؤىات قائمة:

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

تسلمت الشركة في السنوات السابقة رؤىات 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 المظالم وتعتقد ادارة الشركة ان نتيجة الاعتراض ستكون لصالحها. وعليه لم يتم قيد أي مخصص مقابل هذا المبلغ في القوائم المالية الموحدة.

تسلمت الشركة الرؤىات 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 الرؤىات وقد قامت المصلحة بتعديل تلك الرؤىات لاحقا بمبلغ ٠,٧٤ مليون ريال سعودي محتسبة لصالح الشركة لدى المصلحة.

تسلمت الشركة الرؤىات الزكوية للسنوات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٦ حتى ٢٠٠٨، تطالب المصلحة بموجبها بفروقات زكوية بمبلغ ٤,٤ مليون ريال سعودي. قامت الشركة بسداد مبلغ ١,٣ مليون ريال سعودي مقابل تلك الفروقات كما قامت بتقديم اعتراض على المبلغ المتبقي البالغ ٣,١ مليون ريال سعودي وتعتقد ادارة الشركة ان نتيجة الاعتراض ستكون لصالحها وعليه لم يتم قيد أي مخصص مقابل هذا المبلغ في القوائم المالية الموحدة.

قامت الشركة بتقديم الاقرارات الزكوية للشركة للسنتين المنتهيتين في ٣١ مارس ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ 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 المراجعة من قبل المصلحة، والتي تم الرد عليها أو سوف يتم الرد عليها من قبل الشركات ذات العلاقة.

١٣ - الاحتياطي النظامي

تشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بنسبة ١٠ بالمائة من الربح الصافي حتى يبلغ هذا الاحتياطي نسبة ٥٠ بالمائة من رأس المال. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كائسبة أرباح 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 زميلة	الشركة الدولية للخدمات الاعلانية المحدودة
اعضاء مجلس ادارة	اعضاء مجلس الادارة

م. همد
M. Hamed

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

ان المعاملات الجوهرية والمبالغ التقريبية المتعلقة بها هي كما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	
-	٥٢٥,٠٠٠	مشتريات وخدمات
١,٤٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	مكافأة اعضاء مجلس الادارة
-	٢٥٦,٠٠٠	اتعاب ومصاريف مجلس الادارة

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

١٥ - مصاريف البيع والتوزيع

٢٠١٠	٢٠١١	
١٠,١٤٥,٤٨٤	١١,٩٣٨,٤٩٦	رواتب واجور وملحقاتها
٣,٩٨١,٢٥٢	٣,٤٩١,٧٤٣	ايجارات
١,١٠٢,١٩٢	١,٩٩٧,٩٨٢	اعلانات وعمولات بيع وتحصيل
٣٨٧,٩١٦	٧٣٧,٧٥٢	صيانة واصلاح
١,١٥٦,٤٨٤	١,٢٢١,٢٤٤	استهلاكات
٥٤٥,٧٠٢	٣١٨,٥٠٣	مياه وكهرباء
٤٧٩,٧٢٩	٧٢٨,٢١٨	مصاريف سفر
١,٣٢٣,٩٦٧	٢,٧٩٥,٨٤٣	اخرى
١٩,١٢٢,٧٢٦	٢٣,٢٢٩,٧٨١	

١٦ - المصاريف العمومية والادارية

٢٠١٠	٢٠١١	
٦,٧٧٤,٥٧٠	٦,٣٧٣,٦٩٦	رواتب واجور وملحقاتها
٣,٤٢٨,٦٠٢	٢,٣٥٤,١٨١	اتعاب مهنية واستشارات
١,٠٣٨,٩٩٤	١,٠١٥,٦٥٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢,٥٠٠,٠٠٠	-	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
٩٧٧,٦٤٣	٩٩٥,١٦٤	استهلاكات
٦٠٣,١٤٢	٣٨٠,١٣٥	صيانة واصلاح
٢٨٦,٣٨٧	٤٥٤,٠٣٠	مياه وكهرباء
٧١٤,٦٧٤	٩٨٩,٠٥٠	مصاريف سفر
-	٢٥٦,٠٠٠	اتعاب اعضاء مجلس الادارة
١,١٦٦,٩٠٧	٨٤٧,٣٠٨	اخرى
١٧,٤٩٠,٩١٩	١٣,٦٦٥,٢١٤	

م. همد
M. Hamed

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

١٧ - إيرادات أخرى

٢٠١٠	٢٠١١	
٤,٨٢٠,٣٣٧	٨,٣٨٨,٣٧٦	أرباح بيع ممتلكات ومعدات (أ)
٣,٧٠٠,٠٠٠	-	قيد بضاعة امانة للغير ضمن المخزون (ب)
٢,٢٦٤,٣٤٣	٢,٨١٩,٥٢٥	إيرادات إيجارات
-	٢,١٣٨,٩٩١	شطب ذمم دائنة (ج)
٣٢١,٨٩٧	٩٤٤,٢١٥	إيرادات ومصاريف أخرى بالصافي
١١,١٠٦,٥٧٧	١٤,٢٩١,١٠٧	

(أ) يتضمن مبلغ أرباح بيع ممتلكات ومعدات للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ مبلغ ٤.٤ مليون ريال سعودي حققته الشركة وذلك عن بيع قطعة أرض ومباني مقامة عليها بمبلغ ٩.٢ مليون ريال سعودي. في هذا الإطار لم تستلم الشركة مبلغ ٥ مليون ريال سعودي والذي كان متوقفاً على إنهاء الإجراءات القانونية لنقل ملكية إحدى تلك الممتلكات والتي انتهت خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١.

(ب) كان لدى الشركة بضاعة امانة محتفظ بها كإمانة للغير منذ عدة سنوات بمبلغ ٣.٧ مليون ريال سعودي تمثل كتب سلمت للشركة من قبل موزعين وناشرين بغرض توزيعها. قامت الشركة بنشر عدة إعلانات في الجرائد الرسمية لدعوة هؤلاء الموزعين والناشرين بمراجعة الشركة لاستلام بضاعتهم من الكتب وتسوية حساباتهم. وبناءً على رأي قانوني حصلت عليه الشركة فإن مسئوليتها تجاه الغير قد اُخليت ويمكن للشركة وضع تلك الكتب في مستودعاتها أو التصرف بها حسب رغبتها. وعليه قامت الشركة بقيد تلك البضاعة من الكتب كمخزون لديها وكإيرادات أخرى بقيمة ٣.٧ مليون ريال سعودي في السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠. كما قامت الشركة بقيد مخصص بضاعة بطيئة الحركة بمبلغ ١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٠ مقابل هذا المخزون وذلك لقيد المخزون وفقاً للقيمة القابلة للتحقق المتوقعة من قبل إدارة الشركة.

(ج) كان لدى إحدى الشركات التابعة نمذ دائنة طويلة الأجل استلمتها من عملائها في السنوات السابقة كتأمينات مقابل توزيع المطبوعات لهم ولم تتم المطالبة بهذه المبالغ منذ أكثر من سبعة سنوات. وعليه قامت الشركة التابعة خلال السنة بعكس هذه المبالغ وقيدتها ضمن الإيرادات الأخرى حيث تعتقد إدارتها استحالة المطالبة بهذه المبالغ في السنوات القادمة.

١٨ - عقود الإيجار التشغيلي

٢٠١٠	٢٠١١	
٣,٩٨١,٢٥٢	٣,٤٩١,٧٤٣	دفعات بموجب عقود إيجار تشغيلي تم تحميلها كمصاريف خلال السنة
٢,٢٦٤,٣٤٣	٢,٨١٩,٥٢٥	متحصلات بموجب عقود إيجار تشغيلي تم تسجيلها كإيرادات خلال السنة

تتكون دفعات عقود الإيجار التشغيلي المحملة على المصاريف من الإيجارات المستحقة على المجموعة عن مكاتبها ومستودعاتها وفروع المكاتب التابعة لها، ويتم تجديد هذه العقود سنوياً.

تتكون متحصلات عقود الإيجار التشغيلي المسجلة كإيرادات من الإيجارات المستحقة عن الوحدات المؤجرة في مبنى الإدارة العامة للشركة.

م. همد
M. Hamed

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

١٩ - ربحية السهم الاساس

تم احتساب ربح/(خسارة) السهم من الأنشطة الرئيسية المستمرة بقسمة الربح/(الخسارة) من الاعمال مطروحا منها حصة الأنشطة 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 الأنشطة الاخرى بقسمة صافي الربح من الأنشطة الاخرى مطروحا منه فريضة زكاة الأنشطة 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.

٢٠ - المعلومات القطاعية

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

٢٠١١

قطاع الاعلان والتوزيع	قطاع المكتبات	قطاع الادارة العامة والاستثمارات	المجموع
٨٨,٠٤٩,٢٢٤	١٣٣,٢٨٢,٥٧٦	٩٢,٥٢٢,٥٧٦	٣١٣,٨٥٤,٣٧٦
٣٤,٢٦٩,٩٤٨	١٣,٩٩١,٨٦٤	١٠,١٢٠,٩٥٣	٥٨,٣٨٢,٧٦٥
٧٤,٦٨١,٢١٦	٣٦,٦٤٢,٩٤٧	-	١١١,٣٢٤,١٦٣
-	-	١٦,٢١٩,١٠٤	١٦,٢١٩,١٠٤
١٧,٦٦٠,٠٢١	(٤,٢٠٩,٢٨٨)	١٠,٢٢٢,٠٤١	٢٣,٦٧٢,٧٧٤
الموجودات			
المطلوبات			
الايرادات			
ارباح الاستثمارات			
صافي الربح/(الخسارة)			

٢٠١٠

قطاع الاعلان والتوزيع	قطاع المكتبات	قطاع الادارة العامة والاستثمارات	المجموع
١٠٩,٠٦٣,٩٩٥	٩٩,١٦٣,٣٦٦	١١٥,٩٢٥,٥٣٦	٣٢٤,١٥٢,٨٩٧
٢٦,١٨٨,١١٩	٢٧,٣٣٤,٤٣٠	٣١,٤٧٠,٠٦٩	٨٤,٩٩٢,٦١٨
٧٤,١٩٦,٥٦٠	٤٣,٥٦٠,٢٢٢	-	١١٧,٧٦٣,٧٨٢
-	-	١٤,٢٣٢,٦٢٦	١٤,٢٣٢,٦٢٦
٩,١١٨,٧٨٢	١,٩٧٣,٥٠٧	(٣,٧٥٨,٩٨٠)	٧,٣٣٣,٣٠٩
الموجودات			
المطلوبات			
الايرادات			
ارباح الاستثمارات			
صافي الربح/(الخسارة)			

٤١
H. Hamed

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

٢١ - المعاملات غير النقدية

٢٠١٠	٢٠١١	
١٤٩,٦٦٨	٣,٧٧٥,٤٢١	ارباح غير محققة من اوراق مالية متاحة للبيع
٥,٠٠٠,٠٠٠	-	ارباح بيع ممتلكات غير مقبوضة
١,٥٧٩,٢٩٠	-	انصبة ارباح معلنة من شركات زميلة غير مقبوضة

٢٢ - الالتزامات المحتملة

دعاوى قضائية

(أ) في السنوات السابقة قامت أمانة محافظة جدة بمطالبة الشركة بإيجارات متأخرة مستحقة بمبلغ ١٠ مليون ريال سعودي. قامت إدارة الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٤ برفع قضية ضد أمانة 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 أمانة محافظة جدة باستئناف هذا الحكم. صدر حكم محكمة الاستئناف الإدارية بالرياض بتأييد الحكم الابتدائي لصالح الشركة وذلك بعدم احقية أمانة محافظة جدة في تلك المطالبة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠، وعليه ووفقا لرأي قانوني حصلت عليه الشركة، فانه لا يجوز لأمانة محافظة جدة مطالبة الشركة بهذه المبالغ على الاطلاق.

(ب) ايضا، وفي السنوات السابقة، قامت أمانة العاصمة المقدسة بمطالبة الشركة بإيجارات متأخرة مستحقة بمبلغ ٩,٢ مليون ريال سعودي. قامت إدارة الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٤ برفع قضية ضد أمانة 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 أمانة العاصمة المقدسة، وقد قامت إدارة الشركة باستئناف هذا الحكم. خلال الربع الاخير لعام ٢٠٠٩، تم رفض الاستئناف المقدم من الشركة، وعليه قامت أمانة العاصمة المقدسة، من خلال مؤسسة النقد العربي السعودي، بتسييل احدى ودائع الشركة في بنك تجاري محلي واسترداد مبلغ المطالبة الاصيل البالغ ٩,٢ مليون ريال سعودي. وعليه فقد قامت إدارة 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 الصابر لصالح أمانة العاصمة المقدسة لدى ديوان المظالم وما زالت القضية منظورة كما في ٣١ مارس ٢٠١١.

(ج) خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٦ قامت أمانة محافظة جدة بمطالبة الشركة بإيجارات اضافية بمبلغ ٣,٣ مليون ريال سعودي. قامت إدارة الشركة برفع قضية ضد أمانة محافظة جدة تطالب فيها بالغاء تلك المطالبة، وقد صدر الحكم الابتدائي في هذه القضية لصالح الشركة. وتعتقد إدارة 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 ٢٠١١ هناك قضيتان مرفوعتان ضد الشركة من أحد المتعاملين مع الشركة حيث يطالب بموجبهما بمستحقات ايجار وتعويضات باجمالي مبلغ ٦,٢٥ مليون ريال سعودي. صدر الحكم الابتدائي في هاتين القضيتين لصالح الشركة. وتعتقد إدارة 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.

Handwritten signature and name: H. Hamed

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

هـ) توجد دعوى قضائية مقامة ضد الشركة من أحد موظفي الشركة السابقين حيث يطالب بموجبها بمستحقات مكافأة نهاية خدمة بمبلغ ١,٧ مليون ريال سعودي وقد تقرر إحالة القضية إلى الهيئة الابتدائية لتسوية الخلافات لإصدار قرارها، وما زالت القضية منظورة كما في ٣١ مارس ٢٠١١. وتعتقد إدارة الشركة أنه لا يوجد أساس لسداد هذا المبلغ وبالتالي لم يتم قيد أي مخصص لتلك المطالبة في هذه القوائم المالية الموحدة.

و) توجد دعوى قضائية مقامة ضد إحدى الشركات التابعة بمبلغ ٣,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١١ وتعتقد إدارة الشركة التابعة، بناءً على رأي قانوني حصلت عليه، أن هذه الدعوى ليس لها أساس ولا تتوقع أن 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 أمام لجنة النظر في دعاوى براءات الاختراع بمدينة الملك عبد العزيز بالرياض ضد الشركة ومجموعة شركات أخرى من مؤسسة قرطاسية الباسل المملوكة للسيدة خديجة عبد الصمد خوجة تطالب بموجبها الشركات بدفع مبلغ ٩٨ مليون ريال سعودي مقابل الضرر المعنوي عن براءة اختراع خاصة بها ولا تزال القضية قيد النظر في المحكمة كما في ٣١ مارس ٢٠١١. تعتقد إدارة الشركة بناءً على رأي قانوني حصلت عليه أن هذه الدعوى ليس لها أساس وبالتالي لم يتم قيد أي مخصص لها في هذه القوائم المالية الموحدة.

٢٣ - توزيعات أرباح

بلغ رصيد الأرباح الموزعة المستحقة من توزيعات أرباح سنوات سابقة حوالي ٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١١ (٢٠١٠: حوالي ٩ مليون ريال سعودي) وهي مدرجة ضمن دائنون ومطلوبات أخرى.

أوصى مجلس الإدارة في اجتماعه الذي عقد في ١ يونيو ٢٠٠٩ بتوزيع أرباح للمساهمين عن السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٩ وذلك بنسبة ١٢ بالمائة من رأس مال الشركة القائم كما في ذلك التاريخ، كما أوصى مجلس الإدارة بدفع مبلغ ١,٤ مليون ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن عام ٢٠٠٩. تمت الموافقة على هذه التوصيات من قبل مساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العامة العادية الذي عقد في ٢٦ أغسطس ٢٠٠٩ وذلك للمساهمين المسجلين كما في تاريخ انعقاد الجمعية العمومية.

٢٤ - إدارة المخاطر

إن إمكانية تعرض المجموعة للمخاطر ومنهجها في إدارة هذه المخاطر موضح كما يلي:

(أ) مخاطر العملة:

إن مخاطر العملة هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. إن معظم معاملات المجموعة هي بالريال السعودي والدولار الأمريكي. تقوم إدارة المجموعة بمراقبة التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية وتعتقد أن مخاطر العملة المعرضة لها المجموعة غير جوهرية.

(ب) مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العمولة:

إن مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العمولة تنتج عن التعرض لمخاطر مختلفة تتعلق بتأثير تذبذبات أسعار العمولة في السوق على المركز المالي والتدفقات النقدية للمجموعة. إن مخاطر سعر العمولة على المجموعة تنتج بشكل رئيسي من ودائع إسلامية وتسهيلات ائتمانية قصيرة الأجل. تقوم إدارة المجموعة بمراقبة التغيرات في أسعار العمولة وتعتقد أن مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العمولة المعرضة لها المجموعة غير جوهرية.

م. هـ. هـ.
M. Hamed

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريال السعودي)

ج) مخاطر السعر:

ان مخاطر السعر هي مخاطر تعرض قيمة الاداة المالية للتقلبات نتيجة للتغيرات في اسعر 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 بتنويع محفظتها 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 الآخر 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 اية التزامات مستقبلية.

٢٥ - القيمة العادلة

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

٢٦ - أرقام المقارنة

جرى إعادة تبويب بعض ارقام سنة ٢٠١٠ لتتفق مع العرض للسنة الحالية.

م. همد
M. Hamed