

شركة طبية القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
مع
تقرير مراقبي الحسابات

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
بالريال السعودي

فهرس

صفحة

-	● تقرير مراقبي الحسابات
١	● قائمة المركز المالي الموحدة
٢	● قائمة الدخل الموحدة
٣	● قائمة التدفق النقدي الموحدة
٤	● قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
٢٤ - ٥	● إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

الأمل بلازا، الدور الثاني ، مكتب ٢٠٤ ، شارع حاتل
ص.ب ٦٦٥٩ - جدة ٢١٤٥٢ - المملكة العربية السعودية
هاتف : ٢١٠٣٤٠٢١ ٢ ٩٦٦ + ، فاكس : ٢١٠٣٤٠٢١ ٢ ٩٦٦ +
ص.ب ٨٢٤٦ الرياض ٣٩٨٨ - ١٢٢٧٤
هاتف : ٢١٠٣٢٩٧٤ ١١ ٩٦٦ + ، فاكس : ٢١٠٣٢٩٧٤ ١١ ٩٦٦ +
المملكة العربية السعودية

تقرير مراقبي الحسابات

الموقرين

إلى السادة / مساهمي شركة طبية القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة طبية القابضة (شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما هي عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م والقوائم الموحدة للدخل والتدفق النقدي والتغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣١) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة. تم إعداد هذه القوائم المالية الموحدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات، وتم تقديمها لنا مع كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها. تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وقد إشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي وجدناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية الموحدة.

رأي مطلق

برأينا، فإن القوائم المالية الموحدة المذكورة أعلاه ككل :

١- تظهر بصورة عادلة المركز المالي الموحد لشركة طبية القابضة (شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية الموحدة وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف المجموعة.

٢- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

علاء
د. عبدالقادر بانقا
ترخيص رقم ٢٢



جدة في ٣٠ ربيع الثاني ١٤٣٦هـ
الموافق ١٩ فبراير ٢٠١٥م

شركة طبية القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م

بالريال السعودي

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	إيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة :
١٩٦,٣٢٦,٦٨٨	٢١٣,٩٢٨,٣٠٩	٤	نقد بالصندوق وأرصدة لدى البنوك
٧٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٨١,٠٠٠,٠٠٠	٥	إستثمارات قصيرة الأجل
٢٠,٤٣٦,١١٠	٩,٤١٢,٩٥٦	٦	ذمم مدينة تجارية
١,١٢٣,٤٥٠	١,٩١٧,٠٢٠	٧	مستحق من أطراف ذوي علاقة
٥٣,١٦٣,٦١٥	٤٢,٦٦٧,٨٦٨	٨	مدفوعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى
٧,٢٢٩,٢٠٤	٧,٩٤٢,٠٨٩	٩	مخزون
٣٥٦,٢٧٩,٠٦٧	٨٥٦,٨٦٨,٢٤٢		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة :
٢١,٠٨٠,٨٠٠	٢١,٠٨٠,٨٠٠	١٠	شهرة
١٥,٠٦٥,٠٦٨	٤,٩٤٨,١١١	١١	مصروفات مؤجلة
١,٠٠٦,٣٩٣,٢٦٩	٥٤٨,١٣٥,١٢٦	١٢	مشروعات تحت التنفيذ
١,٠٨٢,٧٧٤,٤٨١	١,٧٨٨,٤١١,٠٢٣	١٣	إستثمارات طويلة الأجل
٤٢,٩٨٥,٩٠٤	٤٧,١٥١,٢١٣	١٤	موجودات حيوية
١,٨٠٧,٣٧٩,٣٥٣	١,٩٤٤,٨٨٢,٧٦٨	١٥	موجودات ثابتة
٣,٩٧٥,٦٧٨,٨٧٥	٤,٣٥٤,٦٠٩,٠٤١		مجموع الموجودات غير المتداولة
٤,٣٣١,٩٥٧,٩٤٢	٥,٢١١,٤٧٧,٢٨٣		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة :
١٤,٦٨٩,٩٦٢	١١,٧١٨,٥٦١		ذمم دائنة تجارية
٢٠,٦٢٩,٩	٥٧,١٥٢	٧	مستحق لأطراف ذوي علاقة
٢٠٤,٥٠٩,٠٧٢	٢٢٤,٩٥١,٤٤٢	١٦	مستحقات ومطلوبات متداولة أخرى
٢٤,٩٦٤,٥٦٣	٤٦,٨٩٨,٢٢٤	١٧	مخصص الزكاة الشرعية
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨	قروض قصيرة الأجل
١٤,٢٨٥,٧١٢	-	١٩	الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل
٢٩٨,٦٥٥,٦٠٨	٤٨٣,٦٢٥,٣٧٩		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة :
٧,٩١٨,٠٨٧	١٠,٤٥٨,٣٠٧		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٠٥,٧١٤,٢٨٨	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩	قروض طويلة الأجل
٢١٣,٦٣٢,٣٧٥	٤١٠,٤٥٨,٣٠٧		مجموع المطلوبات غير المتداولة
٥١٢,٢٨٧,٩٨٣	٨٩٤,٠٨٣,٦٨٦		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية :
			حقوق الملكية العائدة إلى حقوق المساهمين :
١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠		إحتياطي نظامي
١٠٦,٤٦٨,٥٨٠	١٠٦,٤٦٨,٥٨٠	٢٠	إحتياطي آخر
٥٦٦,٦٤٥,١٣١	١,٣١٤,٠٧٣,٦٠٨		أرباح مبقاة
٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٠	أرباح مقترح توزيعها
٢٥٢,٦١٠,٢٠٤	١,٩٨٠,٥٦٢		مكاسب غير محققة عن إستثمارات
٣,٤٨٥,٧٢٣,٩١٥	٣,٩٩٧,٥٢٢,٧٥٠		مجموع حقوق الملكية العائدة إلى حقوق المساهمين
٣٣٣,٩٤٦,٠٤٤	٣١٩,٨٧٠,٨٤٧		حقوق الأقلية
٣,٨١٩,٦٦٩,٩٥٩	٤,٣١٧,٣٩٣,٥٩٧		مجموع حقوق الملكية
٤,٣٣١,٩٥٧,٩٤٢	٥,٢١١,٤٧٧,٢٨٣		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣١)
تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة طبية القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

بالريال السعودي

إيضاح	٢٠١٤م	٢٠١٣م
الإيرادات	٥٠١,٠٥٢,٨٨٦	٣٧٩,٤٠٤,٣٤٢
تكلفة الإيرادات	(٢٢٠,٧٧٢,٧٤٩)	(١٣١,٦٤٨,٩٤٤)
مجممل الدخل	٢٨٠,٢٨٠,١٣٧	٢٤٧,٧٥٥,٣٩٨
المصروفات:		
مصروفات تسويق	(٢,٦٩٥,٣٥٩)	(٢,٩٠,٦١٩)
مصروفات عمومية وإدارية	(٤٦,٦٠٩,٩٧٤)	(٣٧,٣٥٦,٣٤٩)
مجموع المصروفات	(٤٩,٣٠٥,٣٣٣)	(٣٩,٤٤٦,٩٦٨)
الدخل التشغيلي	٢٣٠,٩٧٤,٨٠٤	٢٠٨,٣٠٨,٤٣٠
إيرادات إستثمارات طويلة الأجل - صافي	٥٦,١٨٤,٤٥٤	٧٣,٢٩٠,٥٦٠
إيرادات إستثمارات قصيرة الأجل	٢,١٩٢,٧٧٤	٨١,١٨٥
أرباح نزع ملكية أراضي وعقارات	١,٠٨٩,٢٣٥,٥٣٣	-
أرباح من شركة تابعة تحت التصفية	-	٤,٠٣٢,٠٨٧
إيرادات (مصروفات) أخرى - صافي	(٧٦٨,٩٩٥)	٣٣,٥٤٠,٦٠٣
مصروفات تمويل	(١٧,٠٩٨,٩٤٥)	(٣,٨٥٣,٢٦٧)
صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية وحقوق الأقلية	١,٣٦٠,٧١٩,٦٢٥	٣١٥,٣٩٩,٥٩٨
الزكاة الشرعية	(٣٥,٩٢٣,٦٤٩)	(١٢,٨٤٣,٦٠٤)
صافي الدخل قبل حقوق الأقلية	١,٣٢٤,٧٩٥,٩٧٦	٣٠٢,٥٥٥,٩٩٤
حقوق الأقلية	(١١٠,٥٦٧,٤٩٩)	(٣٨,٥٣٧,١٧٢)
صافي الدخل	١,٢١٤,٢٢٨,٤٧٧	٢٦٤,٠١٨,٨٢٢
ربح السهم:		
الدخل التشغيلي	١,٥٤	١,٣٩
صافي الدخل	٨,٠٩	١,٧٦

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣١)
تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة طيبة القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفق النقدي الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

بالريال السعودي

٢٠١٣م	٢٠١٤م	
٢٦٤,٠١٨,٨٢٢	١,٢١٤,٢٢٨,٤٧٧	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
		صافي الدخل
		تعديلات لتسوية صافي الدخل مع صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
٢٧,٥٧٤,٤٢٧	٤٢,٩٤٨,٠٧٨	إستهلاك موجودات ثابتة
٢,٥٠٤,٠٣٠	١١,٥٩٦,٩٩٩	إطفاء مصروفات مؤجلة
-	(١,٠٨٩,٢٣٥,٥٣٣)	(أرباح) نزع ملكية أراضي وعقارات
(٧٣,٢٩٠,٥٦٠)	(٥٦,١٨٤,٤٥٤)	إيرادات إستثمارات طويلة الأجل - صافي
(٣١,٨٧٢,٠٢٤)	(٥٥,٥٤٨)	(أرباح) إستبعادات موجودات ثابتة
٦٢٦,٧٨٣	٦٢٦,٧٨٣	إستهلاك موجودات حيوية
٣٨,٥٣٧,١٧٢	١١٠,٥٦٧,٤٩٩	حصة حقوق الأقلية في صافي دخل شركات تابعة موحدة
		(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية :
(٦,٧٧٤,٩٣٩)	١١,٠٢٣,١٥٤	دمج مدينة
٣,٢٤٨,٩١٩	(٧٩٣,٥٧٠)	مستحق من أطراف ذوي علاقة
(١٢,٠٣٨,٣٥٩)	١٠,٤٩٥,٧٤٧	مدفوعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى
٢,٠٤٠,١٩٢	(٧١٢,٨٨٥)	مخزون
		(الزيادة) (النقص) في المطلوبات التشغيلية :
١٢,٧٢٠,٠٢٤	(٢,٩٧١,٤٠١)	دمج داتنة تجارية
١٦٩,٨٩٩	(١٤٩,١٤٧)	مستحق إلى أطراف ذوي علاقة
(٥٩,٥٥٠,٧١٥)	٢٠,٤٤٢,٣٧٠	مستحقات ومطلوبات متداولة أخرى
(٣,٤٢٠,٨٦٩)	٢١,٩٣٣,٦٦١	زكاة شرعية
(٤,٨٢٧,٤٣٤)	٢,٥٤٠,٢٢٠	مكافأة نهاية خدمة
١٥٩,٦٦٥,٣٦٨	٢٩٦,٣٠٠,٤٥٠	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية :
٨٠,٠٧٤,٧٧٨	(٩٠٠,٠٨١,٧٣٠)	صافي الحركة في إستثمارات طويلة الأجل
(٨,٢٣١,١١١)	(١,٤٨٠,٠٤٢)	صافي الحركة في المصروفات المؤجلة
-	١,٣٨٥,٠٩٢,٣٠٥	مبلغ التعويض المستلم مقابل نزع ملكية أراضي وعقارات
(٥١,٠٠٣,٣٥٨)	(١٧,٩٩٤,٥٧٤)	صافي الحركة الأخرى في موجودات ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
(١,١٧٠,١٥٧)	(٤,٧٩٢,٠٩٢)	موجودات حيوية
١٩,٦٧٠,١٥٢	٤٦٠,٧٤٣,٨٦٧	صافي النقد المتوفر من الأنشطة الإستثمارية
		التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :
(٢١,٠٠٠,٠٠٠)	(٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	أرباح موزعة
(١,٨٠٠,٠٠٠)	(١,٨٠٠,٠٠٠)	مكافأة مجلس الإدارة
١٧٣,٩٨٠,٩٨٨	٣٤٠,٠٠٠,٠٠٠	صافي الحركة في قروض بنكية
(٢٣,٩٧٤,٦٥٧)	(١٢٤,٦٤٢,٦٩٦)	صافي الحركة النقدية في حقوق الأقلية
(٦١,٧٩٣,٦٦٩)	(٢٣٦,٤٤٢,٦٩٦)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
١١٧,٥٤١,٨٥١	٥٢٠,٦٠١,٦٢١	الزيادة في النقد وما في حكمه
١٥٦,٧٨٤,٨٣٧	٢٧٤,٣٢٦,٦٨٨	نقد وما في حكمه في بداية السنة
٢٧٤,٣٢٦,٦٨٨	٧٩٤,٩٢٨,٣٠٩	نقد وما في حكمه في نهاية السنة
		يتمثل النقد وما في حكمه في نهاية السنة فيما يلي :
١٩٦,٣٢٦,٦٨٨	٢١٣,٩٢٨,٣٠٩	نقد بالصندوق وأرصدة لدى البنوك
٧٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٨١,٠٠٠,٠٠٠	إستثمارات قصيرة الأجل
٢٧٤,٣٢٦,٦٨٨	٧٩٤,٩٢٨,٣٠٩	

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣١)

تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة طبية القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
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
١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٦,٤٦٨,٥٨٠	٥١٤,٤٢٦,٣٠٩	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨١,٧٣٣,٦٠٨	٣,٣٦٢,٦٢٨,٤٩٧	٣١٩,٣٨٣,٥٢٩	٣,٦٨٢,٠١٢,٠٢٦
-	-	-	٢٦٤,٠١٨,٨٢٢	-	-	٢٦٤,٠١٨,٨٢٢	٣٨,٥٣٧,١٧٢	٣٠٢,٥٥٥,٩٩٤
-	-	-	(١٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٢١٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٢١٠,٠٠٠,٠٠٠)
-	-	-	-	-	٧٠,٨٧٦,٥٩٦	٧٠,٨٧٦,٥٩٦	-	٧٠,٨٧٦,٥٩٦
-	-	-	-	-	-	-	(٢٣,٩٧٤,٦٥٧)	(٢٣,٩٧٤,٦٥٧)
-	-	-	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-
-	-	-	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	-	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	(١,٨٠٠,٠٠٠)
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
-	-	-	١,٢١٤,٢٢٨,٤٧٧	-	-	١,٢١٤,٢٢٨,٤٧٧	١١٠,٥٦٧,٤٩٩	١,٣٢٤,٧٩٥,٩٧٦
-	-	-	(٣٩٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠)
-	-	-	-	-	(٢٥٠,٦٢٩,٦٤٢)	(٢٥٠,٦٢٩,٦٤٢)	-	(٢٥٠,٦٢٩,٦٤٢)
-	-	-	-	-	-	-	(١٢٤,٦٤٢,٦٩٦)	(١٢٤,٦٤٢,٦٩٦)
-	-	-	(٧٥,٠٠٠,٠٠٠)	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-
-	-	-	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	-	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	(١,٨٠٠,٠٠٠)
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

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣١)
تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
بالريال السعودي

١ - التنظيم وطبيعة النشاط

اسم الشركة	شركة طيبة القابضة
تأسيس الشركة	تأسست الشركة بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم م/٤١ وتاريخ ١٦/٠٦/١٤٠٨ هـ وتم إعلان تأسيسها بموجب قرار معالي وزير التجارة رقم ١٣٤ وتاريخ ١٣/٠٢/١٤٠٩ هـ الموافق ٢٤/٠٩/١٩٨٨ 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 دائماً 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 ١٠/٠٤/١٤٠٩ 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 طبية قابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

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 طبية قابضة بحصة تزيد عن ٥٠٪ من رأسمال الشركة المستثمر فيها وهذه الشركات هي:

شركات مملوكة مباشرة:

م	إسم الشركة	نسبة المساهمة	الكيان القانوني
١	شركة الذراع المكين الصناعية	١٠٠٪	مساهمة سعودية (مقفلة)
٢	شركة العقيق للتنمية العقارية	٩١,٦٤٪	مساهمة سعودية (مقفلة)
٣	الشركة العربية للمناطق السياحية - أراك	٨٦,٨٧٪	مساهمة سعودية (مقفلة)
٤	شركة طبية 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 طبية 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 تمشياً مع أغراض شركة طبية قابضة.

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.

خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٤م وعلى ضوء موافقة الجمعية العمومية غير العادية الثالثة لمساهمي شركة الذراع المكين الصناعية المنعقدة بتاريخ ٢٠/٨/٢٠١٤م على بيع جميع مساهمي الشركة لأسهمهم برأس مال شركة الذراع المكين الصناعية للمساهم شركة طبية قابضة بما لها من حقوق وما عليها من إلتزامات، فقد تم خلال الربع الثالث ٢٠١٤م بيع الأسهم المملوكة لباقي المساهمين إلى شركة طبية قابضة وبذلك تكون طبية تمتلك كامل أسهم شركة الذراع المكين الصناعية بنسبة ١٠٠٪. وتحويل الشركة إلى فرع لشركة طبية قابضة مع الإحتفاظ برقم السجل التجاري للشركة وتاريخه.

الإجراءات النظامية والقانونية لهذا التغير لم تنتهي بعد .

خلال الربع الثالث المنتهي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م ، قامت الشركة بزيادة حصة إستثمارها في شركة طبية للتنمية الزراعية - تادك من ٥٢,٨٠٪ إلى ٥٤,٨٠٪.

السنة المالية

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

٢ - أسس الإعداد

أ - المعايير المحاسبية المطبقة

تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للسنة الماضية لتتماشى مع عرض السنة الحالية.

ب - أسس القياس

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

ج - عملة العرض والنشاط

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

د - استخدام الحكم والتقدير

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

يتم تقييم هذه التقديرات والإفتراضات 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 والإفتراضات المستتجة بشكل متواصل ويتم إظهار مراجعة التقديرات المحاسبية في السنة التي تتم فيها مراجعة التقديرات وفي الفترات المستقبلية التي تتأثر بها.

٣ - السياسات المحاسبية الهامة

تم تطبيق السياسات المحاسبية المبينة أدناه بشكل ثابت على جميع الفترات المعروضة في القوائم المالية.

أ - أسس توحيد القوائم المالية

تشمل هذه القوائم المالية الموحدة القوائم المالية 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 ويتم إدراج القوائم المالية للشركات التابعة في القوائم المالية الموحدة منذ تاريخ بدأ السيطرة حتى تاريخ توقفها.

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، كما يتم إستبعاد أية أرباح أو خسائر غير محققة ناتجة من معاملات داخلية في المجموعة عند توحيد القوائم المالية.

٣ - السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

ب - ذمم مدينة

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

ج - استثمارات قصيرة الأجل

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

د - مخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو سعر السوق 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 إطفاءها على مدى السنوات التقديرية للإنتفاع منها لا تتعدى سبع سنوات.

و - الشهرة

تمثل الشهرة زيادة تكلفة الاستثمارات 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 المقتناة بالتناسب مع قيمتها الدفترية.

ز - استثمارات طويلة الأجل

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

يتم 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.

- إستثمارات أخرى :

تقيد الإستثمارات في الشركات التي تقل حصة الشركة فيها عن ٢٠٪ والإستثمارات في الصناديق بقيمتها العادلة ويتم تصنيفها وفقاً لقصد 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.

٣ - السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

ح - موجودات حيوية

يتم قيد الأشجار المثمرة وغير المثمرة بالتكلفة ويتم تخفيضها بالخسائر الناتجة عن الظروف الطبيعية التي يتم تحميلها لقائمة الدخل في السنة الجارية ، ويتم 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 للإستهلاكات المتراكمة وخسائر الإنخفاض، ويجري إستهلاكها على مدار العمر الإنتاجي لها وفقاً لطريقة القسط السنوي الثابت ، ولا يتم إحتساب الإستهلاك على الأراضي ، أما الموجودات الثابتة المباعة أو المستبعدة وإستهلاكها المتراكم فيتم إستبعادها من الحسابات بتاريخ بيعها أو إستبعادها.

ك - الإنخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

يتم 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.

ل - الزكاة الشرعية

تخضع الشركة وشركاتها التابعة المسجلة في المملكة العربية السعودية للزكاة الشرعية وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل (المصلحة) ، وتحمل على قائمة الدخل الموحد وفقاً لمبدأ الاستحقاق ، ويتم قيد التعديلات التي تطرأ عند الربط النهائي للزكاة إن وجدت على دخل الفترة التي تم الربط فيها.

م - مخصص مكافأة نهاية الخدمة

يتم إحتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل السعودي ، ويتم تحميل المستحق على قائمة الدخل الموحدة.

٣ - السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

ن - إحتياطي نظامي

تمشياً مع نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي فإنه يتم تحويل ١٠٪ من صافي الدخل لتكوين الإحتياطي النظامي ، ويجوز للشركة التوقف عن هذا التحويل عندما يبلغ الإحتياطي ٥٠٪ من رأس المال ، وقد توقفت الشركة عن تعلية الإحتياطي النظامي .

س - تحقق الإيرادات

- إيرادات العقارات المباعة :

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

- إيرادات العقارات المؤجرة :

للمجموعة عقود إيجار تشغيلية لبعض عقاراتها مع أطراف أخرى، فترة الإيجار هي في الغالب لسنة واحدة قابلة للتجديد .

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

- إيرادات إدارة وتسويق عقارات :

يتم تسجيل إيرادات إدارة العقارات عند تقديم الخدمة .

- إيرادات المقاولات والصيانة :

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

- إيرادات إدارة وتشغيل العقارات والفنادق :

يتم تسجيل إيرادات إدارة وتشغيل العقارات والفنادق عند تقديم الخدمة .

- إيرادات النشاط الزراعي :

يتم تحقق المبيعات عند إصدار الفاتورة وتسليم البضاعة للعميل .

ع - المصروفات

تمثل مصروفات التسويق المصروفات الناتجة من جهود المجموعة لتسويق أعمال ونشاطات المجموعة ، كل المصروفات غير المباشرة يتم تصنيفها كمصروفات عمومية وإدارية .

ف - توزيعات الأرباح

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

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
بالريال السعودي

٣ - السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

ص - المعاملات بالعملات الأجنبية

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

ق - النقد وما في حكمه

لغرض إعداد قائمة التدفق النقدي الموحدة يتكون النقد وما في حكمه من نقد في الصندوق والنقد لدى البنوك والاستثمارات الأخرى قصيرة الأجل ذات السيولة العالية - إن وجدت - لفترة ٩٠ يوماً أو أقل والتي تتوفر للمجموعة من دون أي قيود .

٤ - نقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه في ٣١ ديسمبر مما يلي :

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م
٢,٨٧٥	٤٣,٥٣٥
١٩٦,٣٢٣,٨١٣	٢١٣,٨٨٤,٧٧٤
١٩٦,٣٢٦,٦٨٨	٢١٣,٩٢٨,٣٠٩

نقد بالصندوق
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية

٥ - استثمارات قصيرة الأجل

تتكون الاستثمارات في ٣١ ديسمبر مما يلي :

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م
٧٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٨١,٠٠٠,٠٠٠
٧٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٨١,٠٠٠,٠٠٠

استثمارات في صفقات مربحة

٦ - ذمم مدينة تجارية

تتكون الذمم المدينة التجارية في ٣١ ديسمبر مما يلي :

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م
٢٢,٨١٦,٩٣٦	٩,٤٣٣,٨٧٢
٤,٢٣٧,٢٧٥	٩٠٩,٥١٦
٢٧,٠٥٤,٢١١	١٠,٣٤٣,٣٨٨
(٦,٦١٨,١٠١)	(٩٣٠,٤٣٢)
٢٠,٤٣٦,١١٠	٩,٤١٢,٩٥٦

ذمم مدينة - تجارية

ذمم مدينة - شقق مبيعة

الإجمالي

مخصص ديون مشكوك فيها

شركة طبية القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
بالريال السعودي

٧- معاملات وأرصدة مع أطراف ذوي علاقة

أ- تتمثل المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة بشكل أساسي في مشتريات ومبيعات خدمات ومعاملات أخرى بموجب شروط متفق عليها ويتم اعتمادها بواسطة الإدارة.

ب- الحركة في المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة والأرصدة الناتجة عنها في ٣١ ديسمبر كما يلي:

الرصيد في		الحركة خلال السنة		الرصيد في		طبيعة المعاملة	نوع المعاملة
٢٠١٤/١٢/٣١ م				٢٠١٤/٠١/٠١ م			
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
٥٧,١٥٢	-	٥٧,١٥٢	٢٠٦,٢٩٩	٢٠٦,٢٩٩	-	تجاري	شركة المدينة المنورة للتمور ومشتقاتها (تمور)
-	١,٩١٧,٠٢٠	٧,٩٨٨,٨٢٥	٨,٧٨٢,٣٩٥	-	١,١٢٣,٤٥٠	تجاري	جمعية ملاك مركز طبية السكني
٥٧,١٥٢	١,٩١٧,٠٢٠	٨,٠٤٥,٩٧٧	٨,٩٨٨,٦٩٤	٢٠٦,٢٩٩	١,١٢٣,٤٥٠		

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
بالريال السعودي

٨ - مدفوعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى

تتكون المدفوعات المقدمة والموجودات المتداولة الأخرى في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	
١٢,٤٠٦,٩٣٦	١١,٣٢٩,٢٤٨	مصروفات مدفوعة مقدماً
١,٨١٢,٣٨٠	٢,٥٣٨,٧٨٨	تأمينات لدى الغير
٢,٩٥١,٨٦٩	٢,٨٥١,٠٦٦	موردين - دفعات مقدمة
٧,٥١٦,٥٧٥	٦,٤٩٠,٠٠٥	ذمم موظفين
-	٤٧,٠٠١	عهد مؤقتة ومستديمة
٢٦,٦٢٨,٨٥٥	١٣,٦٦٨,٥٥٩	إيرادات مستحقة
١,٨٤٧,٠٠٠	٥,٧٤٣,٢٠١	أرصدة مدينة أخرى
٥٣,١٦٣,٦١٥	٤٢,٦٦٧,٨٦٨	

٩ - مخزون

يتكون المخزون في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	
٣,٥٣٤,٦١٣	٣,٩٠٣,٣٣٠	مخزون قطع الغيار
٤٣٦,٢٠٠	٣٣٠,٤٧٠	مستلزمات مقاولات وصيانة
٢,٨١٣,٥٢٩	٣,٩٠٤,٨١٢	مستلزمات فندقية
١,٦٦٦,٨٨١	١,٠٢٥,٤٩٦	مستلزمات مواد تعبئة وتغليف - تمرور
٨,٤٥١,٢٢٣	٩,١٦٤,١٠٨	الإجمالي
(١,٢٢٢,٠١٩)	(١,٢٢٢,٠١٩)	مخصص مخزون راكد
٧,٢٢٩,٢٠٤	٧,٩٤٢,٠٨٩	

١٠ - شهرة

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م قامت الشركة العربية للمناطق السياحية - أراك (شركة تابعة) بشراء حصص في شركة العقيق للتنمية العقارية من مساهمي الأقلية في شركة العقيق للتنمية العقارية ، الفرق بين قيمة الشراء والقيمة الإسمية لهذه الأسهم المشتراه قد تم تسجيله كشهرة .

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
بالريال السعودي

١١ - مصروفات مؤجلة

تتكون الحركة في المصروفات المؤجلة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	
١٩,٢٥٦,١٦٤	٢٧,٤٨٧,٢٧٥	التكلفة
٨,٢٣١,١١١	٣,٥٠٤,٦٨٤	الرصيد في بداية السنة
-	(٢,٠٢٤,٦٤٢)	إضافات خلال السنة
٢٧,٤٨٧,٢٧٥	٢٨,٩٦٧,٣١٧	تسويات
(٩,٢٩١,٣٩٤)	(١٢,٤٢٢,٢٠٧)	رصيد التكلفة في نهاية السنة
(٣,١٣٠,٨١٣)	(١١,٥٩٦,٩٩٩)	الإطفاء المتراكم
(١٢,٤٢٢,٢٠٧)	(٢٤,٠١٩,٢٠٦)	الرصيد في بداية السنة
١٥,٠٦٥,٠٦٨	٤,٩٤٨,١١١	المحمل للسنة
		رصيد الإطفاء المتراكم في نهاية السنة
		صافي الرصيد في نهاية السنة

١٢ - مشروعات تحت التنفيذ

تتكون المشروعات تحت التنفيذ في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	
٦٤٠,٥٢١,٩٦٩	٢٥٨,٩٣٥,٣٨٣	مشروعات المنطقة المركزية بالمدينة المنورة
٣٥,٩٦٦,١٩٨	-	مشروع فندق الهاشمية إن بالمدينة المنورة
٨٦,١٦٣,٧٤٨	٨٧,٣٧٧,٦٧٦	مشروع فندق الخبر أراك
٥,٣٩٣,٩٧٥	-	مشروع عالية طيبة بالمدينة المنورة
٢,٤١٤,٠٩٢	٣٨,٠٠٠	مشروع تطوير العلا أراك
٩٩,٣٧٢,٤٥٧	١٠٠,٠٩٢,٤٥٨	مشروع فندق جدة أراك وأجنحة بيتاني الفندقية
٩٧,٦٢٥,٠٤٦	٩٩,٥٢٠,٦٥٣	مشروع قصر العقيق بالرياض
٣٨,٩٣٥,٧٨٤	٢,١٧٠,٩٥٦	مشروعات متنوعة تحت التطوير
١,٠٠٦,٣٩٣,٢٦٩	٥٤٨,١٣٥,١٢٦	

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م تم نزع مشروعات وأراضي لصالح مشروع توسعة خادم الحرمين الشريفين للمسجد النبوي الشريف (إيضاح ٢٦).

شركة طبية القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
بالريال السعودي

١٣ - استثمارات طويلة الأجل

تتكون الاستثمارات طويلة الأجل في ٣١ ديسمبر مما يلي:

البيان	الكيان القانوني	نسبة الاستثمار	٢٠١٤ م	٢٠١٣ م
شركة المدينة المنورة للتمور ومشتقاتها (تمور)	ذات مسئولية محدودة	٣٥%	١٥,٤٥٧,١٩٢	١٥,٥٧١,٦٦٥
شركة مرافق طبية	مساهمة مقفلة	٢٢,٥%	١٢٠,٤٣٦	١٢٠,٤٣٦
شركة واحة الألياف الزجاجية	مساهمة مقفلة	٢٠%	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠
شركة مدينة المعرفة الاقتصادية	شركة مساهمة	٧,١٣%	٣١٦,٩٠١,٧٦٥	٣٢٥,٤١٢,٠٠٠
شركة كنان الدولية للتطوير العقاري	مساهمة مقفلة	٢,١١%	٣٥,٦٧٠,٣٨٠	٣٥,٦٧٠,٣٨٠
شركة الأسمدة السعودية (سافكو)	شركة مساهمة	١,٩١%	٨٩٤,٤٦٦,٢٥٠	٦٢٦,٠٠٠,٠٠٠
الشركة السعودية للصناعات الأساسية (سابك)	شركة مساهمة	٠,١٤%	٣٤٢,٧٢٠,٠٠٠	-
شركة مكة للإنشاء والتعمير	شركة مساهمة	٠,٨١%	١٠٣,٠٧٥,٠٠٠	-
الإجمالي			١,٧٨٨,٤١١,٠٢٣	١,٠٨٢,٧٧٤,٤٨١

شركة طبية القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
بالريال السعودي

١٤ - موجودات حيوية

تتمثل الحركة في الموجودات الحيوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر فيما يلي :

البيان	نسب الإستهلاك	رصيد ٢٠١٤/٠١/٠١ م	التكلفة		الإستهلاك المتراكم		القيمة الدفترية - صافي	
			إضافات	إستبعادات	رصيد ٢٠١٤/٠١/٠١ م	رصيد ٢٠١٤/١٢/٣١ م	رصيد ٢٠١٤/١٢/٣١ م	رصيد ٢٠١٣/١٢/٣١ م
نخيل مثمر : مشروع العشيبة	٢٪	٣١,٣٣٩,٢٨١	-	-	٣١,٣٣٩,٢٨١	٤,٠٦٤,٤١٩	٤,٦٩١,٢٠٢	٢٦,٦٤٨,٠٧٩
		٣١,٣٣٩,٢٨١	-	-	٣١,٣٣٩,٢٨١	٤,٠٦٤,٤١٩	٤,٦٩١,٢٠٢	٢٦,٦٤٨,٠٧٩
نخيل في مرحلة النمو : مشروع العشيبة مشروع أمتان مشروع الخريم		٥,٧٩٧,٢٥٤	-	٥,٧٩٧,٢٥٤	-	-	-	٥,٧٩٧,٢٥٤
		٩,٩١٣,٧٨٨	١,٩٣٥,١٣٩	-	١١,٨٤٨,٩٢٧	-	-	٩,٩١٣,٧٨٨
		-	٨,٦٥٤,٢٠٧	-	٨,٦٥٤,٢٠٧	-	-	-
		١٥,٧١١,٠٤٢	١٠,٥٨٩,٣٤٦	٥,٧٩٧,٢٥٤	٢٠,٥٠٣,١٣٤	-	-	١٥,٧١١,٠٤٢
الإجمالي		٤٧,٠٥٠,٣٢٣	١٠,٥٨٩,٣٤٦	٥,٧٩٧,٢٥٤	٥١,٨٤٢,٤١٥	٤,٠٦٤,٤١٩	٤,٦٩١,٢٠٢	٤٧,١٥١,٢١٣

شركة طبية القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
٣١ ديسمبر ٢٠١٤
بالريال السعودي

١٥ - موجودات ثابتة

تتمثل الحركة في الموجودات الثابتة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر فيما يلي:

البيان	نسب الإستهلاك	رصيد ٢٠١٤/٠١/٠١ م	التكلفة			رصيد ٢٠١٤/٠١/٠١ م	رصيد ٢٠١٤/٠١/٠١ م	الإستهلاك المتراكم		القيمة الدفترية - صافي	
			إضافات	تسويات وإستبعادات	رصيد ٢٠١٤/٠١/٠١ م			استهلاك السنة	رصيد ٢٠١٤/٠١/٠١ م	رصيد ٢٠١٤/٠١/٠١ م	رصيد ٢٠١٣/١٢/٣١ م
أراضي	—	٧٥١,٥٧٥,٦١١	٧٧,٢٥٧,٦١٨	٥٩,٧٢٢,٥٠٠	٧٦٩,١١٠,٧٢٩	—	—	—	—	٧٦٩,١١٠,٧٢٩	٧٥١,٥٧٥,٦١١
مباني	١٠-١٥٪	١,٠٨٦,١٩٠,٤٧٩	١٩٥,١٨٣,٥٢٣	٦٣,٢١٧,٤٢٨	١,٢١٨,١٥٦,٥٧٤	١٠٥,٦١٥,٥٠٧	١٩,٨٠١,٧٨٤	١,٠٨٥,٥٧٨	١٢٤,٣٣١,٧١٣	١,٠٩٣,٨٢٤,٨٦١	٩٨٠,٥٧٤,٩٧٢
أثاث وتجهيزات مكتبية	٢٠٪	٤٧,٢٧٧,٦١٧	٢٠,٢٩٧,٨٠٨	١,٠٩٢,٦٩٢	٦٦,٤٨٢,٧٣٣	١١,٩٩٥,١٤٣	١١,٥٣٩,٩٣٩	٧٥٠,١١٢	٢٢,٧٨٤,٩٧٠	٤٣,٦٩٧,٧٦٣	٣٥,٢٨٢,٤٧٥
ديكورات	٢٠٪	٦,٧٩٩,٥١٧	٨٠٩,٣٤٠	١٦٧,٩٧٨	٧,٤٤٠,٨٧٩	١,٨٢٥,٣٨٩	١,٣٤٨,٤٣٧	٩٩,٥٥٦	٣,٠٧٤,٢٧٠	٤,٣٦٦,٦٠٩	٤,٩٧٤,١٢٧
أجهزة ومعدات كهربائية	٢٠٪	٢٦,١٩٣,٥٥٧	٥,٨٠٣,٤٤٠	٤٦٥,٩٤٧	٣١,٥٣١,٠٥٠	١٠,٤١٧,٩٤٩	٤,٩١١,٦٦٦	٢٦٩,٢٠١	١٥,٠٦٠,٤١٤	١٦,٤٧٠,٦٣٦	١٥,٨٤٨,١٩٢
مكيفات	٢٥٪	٣,٠٨١,١٦٩	١٨١,٢٣٥	١٢,٣٠٠	٣,٢٥٠,١٠٤	٢,٤٩٤,٧٥١	٣٨٣,١٥٤	٤,٣٥٦	٢,٨٧٣,٥٤٩	٣٧٦,٥٥٥	٥٨٦,٤١٨
عدد وأدوات	٢٠٪	٢,٥١١,١٠٥	٦٥٣,٩٢٢	١٠,٣٠٨	٣,١٥٤,٧١٩	١,٠٨٢,٧٩٥	٣٩٩,٧٩٣	٧,٠٥٨	١,٤٧٥,٥٣٠	١,٦٧٩,١٨٩	١,٤٢٨,٣١٠
برامج حاسب آلي	٢٠٪	٧,٦٩٧,٤٤٢	٨٢٩,٦٣٤	١٧٠,٤٠٣	٨,٣٥٦,٦٧٣	٣,٨٩٥,٧٢١	٩٦٩,٥٣٥	١٠٩,٥٨٧	٤,٧٥٥,٦٦٩	٣,٦٠١,٠٠٤	٣,٨٠١,٧٢٢
سيارات	٢٥٪	١٠,٤٥٦,٥٥٥	١,٣٢٥,٣٠٠	١,١٥١,٣٦٨	١٠,٦٣٠,٤٨٧	٤,٦٤٩,٢٥٨	١,٩٩٨,٤٨٤	٧٦٥,٥٤٣	٥,٨٨٢,١٩٩	٤,٧٤٨,٢٨٨	٥,٨٠٧,٢٩٧
آلات ومعدات	٢٠٪	١٤,١٣٤,٨٦٠	١,٠٦٣,١٣٨	١٦٥,٢٤٣	١٥,٠٣٢,٧٥٥	٦,٥٦٢,٠٤٦	١,٥٩٥,٢٨٦	١٣١,٧١١	٨,٠٢٥,٦٢١	٧,٠٠٧,١٣٤	٧,٥٠٠,٢٢٩
		١,٩٥٥,٩١٧,٩١٢	٣٠٣,٤٠٤,٩٥٨	١٢٦,١٧٦,١٦٧	٢,١٣٣,١٤٦,٧٠٣	١٤٨,٥٣٨,٥٥٩	٤٢,٩٤٨,٠٧٨	٣,٢٢٢,٧٠٢	١٨٨,٢٦٣,٩٣٥	١,٩٤٤,٨٨٢,٧٦٨	١,٨٠٧,٣٧٩,٣٥٣

تتضمن الإضافات خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م تكلفة أراضي ومباني وتطوير مباني محولة من مشروعات تحت التنفيذ.

تتضمن الإستبعادات خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م أراضي ومباني بالمدينة المنورة تم نزعها لصالح مشروع توسعة خادم الشريفيين للمسجد النبوي الشريف (إيضاح ٢٦).

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
بالريال السعودي

١٦ - مستحقات ومطلوبات متداولة أخرى

تتكون المستحقات والمطلوبات المتداولة الأخرى في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	
١٢,٤٩٨,٨٧٢	١٤,٢٦٤,١٥٩	مصرفات مستحقة
٥٨,٩٥٨,١٠٨	٥٣,٩١١,٣٠٧	إيرادات إيجارات مقبوضة مقدماً
٢,٢٣٥,٨٧٥	٥,٩٤٦,٥٥١	إيرادات مؤجلة - شقق مبيعة
٥,٥٢٢,١٧٧	٦,٦٨٠,٤٣٤	عملاء - دفعات مقدمة
٣١,٨٦٧,٥٨٤	٣٦,٢٥٥,٢٨٥	تأمينات للغير
٥,٢٠٠,٠٠٠	٤,٤٠٠,٠٠٠	مكافآت أعضاء مجالس الإدارة للشركة والشركات التابعة
٧٥,٠٨١,٩١٩	٨٦,٩١١,٦٩٠	دائنو توزيعات أرباح
٤,٠١٩,٥٠٦	٤,٠١٢,٧٧٤	دائنو الأسهم - تعديلات رأس المال
٩,١٢٥,٠٣١	١٢,٥٦٨,٩٧٢	أرصدة دائنة أخرى
٢٠٤,٥٠٩,٠٧٢	٢٢٤,٩٥١,٤٤٢	

١٧ - الزكاة الشرعية

أ - الزكاة المحملة على السنة

تتكون الزكاة المحملة على السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	
٨,٩٩٧,٨٣١	٣٣,٥٨٨,٠٧٣	للسنة الحالية
٣,٨٤٥,٧٧٣	٢,٣٣٥,٥٧٦	للسنوات السابقة
١٢,٨٤٣,٦٠٤	٣٥,٩٢٣,٦٤٩	

الزكاة المحملة على السنوات السابقة تمثل فروقات ربط زكوي حسب الربط الوارد من مصلحة الزكاة والدخل عن تلك السنوات.

ب - حركة المخصص

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	
٢٤,٥٣٩,٦٦٠	٢٤,٩٦٤,٥٦٣	الرصيد في بداية السنة
١٢,٨٤٣,٦٠٤	٣٥,٩٢٣,٦٤٩	يضاف: الزكاة المحملة على السنة
(١٢,٤١٨,٧٠١)	(١٣,٩٨٩,٩٨٨)	يخصم: المسدد خلال السنة
٢٤,٩٦٤,٥٦٣	٤٦,٨٩٨,٢٢٤	الرصيد في نهاية السنة

ج - موقف الربط

قامت الشركة وشركاتها التابعة بتقديم الإقرارات الزكوية عن السنوات المنتهية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م وحصلت بموجبها علي شهادات من مصلحة الزكاة والدخل هنالك إعتراضات تم تقديمها من قبل الشركة على بعض الربوط الزكوية الصادرة من مصلحة الزكاة والدخل (إيضاح ٢٩).

شركة طيبة القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

بالريال السعودي

١٨ - قروض قصيرة الأجل

- بتاريخ ٧ ديسمبر ٢٠١٤م حصلت شركة طيبة القابضة على قرض من بنك الرياض متوافق مع أحكام الشريعة الإسلامية وفقاً لصيغة المراجعة بمبلغ قدره ٢٠٠ مليون ريال سعودي، لفترة زمنية مدتها ستة أشهر قابلة للتجديد لفترة مماثلة ، وذلك لتعزيز إستثمارات طيبة القابضة. تتمثل الضمانات المقدمة في سند لأمر بمبلغ التمويل وعوائده إضافة إلى رهن أوراق مالية مملوكة لشركة طيبة القابضة.

- خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٤م قامت الشركة العربية للمناطق السياحية - أراك (شركة تابعة) بسداد القرض قصير الأجل البالغ ٣٥ مليون ريال سعودي الذي حصلت عليه الشركة خلال العام ٢٠١٣م من بنك الرياض وفق صيغ المراجعة الإسلامية.

- خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٤م قامت شركة طيبة للمقاولات والصيانة (تاكوما) - (شركة تابعة) بسداد القرض قصير الأجل البالغ ٥ مليون ريال سعودي والذي حصلت عليه الشركة خلال العام ٢٠١٣م من بنك الرياض وفقاً لصيغة التورق الإسلامي.

١٩ - قروض طويلة الأجل

تتكون القروض طويلة الأجل في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٣م	٢٠١٤م
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠
١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	-
٢٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠

البنك السعودي الفرنسي (١٩/أ)

بنك الرياض (١٩/ب)

الإجمالي

أ - البنك السعودي الفرنسي:

بتاريخ ١٨ مايو ٢٠١٤م حصلت شركة طيبة القابضة على قرض من البنك السعودي الفرنسي متوافق مع أحكام الشريعة الإسلامية وفقاً لصيغة التورق بمبلغ قدره ٤٠٠ مليون ريال سعودي لفترة زمنية مدتها عام ميلادي واحد قابلة للتجديد لعام آخر بنفس الشروط ، وذلك لتعزيز إستثمارات شركة طيبة القابضة . تتوقع الإدارة أن تقوم بتجديد مدة القرض لعام آخر ، وعليه فقد تم تصنيف مبلغ القرض تحت بند مطلوبات غير متداولة . تتمثل الضمانات المقدمة في سند لأمر بمبلغ التمويل إضافة إلى رهن أوراق مالية مملوكة لشركة الذراع المكين الصناعية (شركة تابعة).

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م قامت الشركة العربية للمناطق السياحية بسداد القرض طويل الأجل الذي حصلت عليه خلال عام ٢٠١٣م بصيغة تمويل متوافق مع الشريعة الإسلامية من البنك السعودي الفرنسي لتمويل مشروع فندق بمبلغ إجمالي قدره ١٠٠ مليون ريال سعودي.

ب - بنك الرياض:

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م قامت شركة العقيق بسداد القرض طويل الأجل الذي حصلت عليه خلال عام ٢٠١٣م بصيغة تمويل متوافق مع أحكام الشريعة الإسلامية من بنك الرياض وذلك لغرض تمويل أعمال استكمال تحويل مركز العقيق السكني والتجاري بالمدينة المنورة إلى فندق من فئة خمس نجوم ، حيث بلغت قيمة التمويل ٢٠ مليون ريال سعودي.

شركة طيبة القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

بالريال السعودي

١٩ - قروض طويلة الأجل (تابع)

ب - بنك الرياض (تابع):

خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٤م ، قامت شركة طيبة القابضة بسداد القرض والبالغ ٤٠٠ مليون ريال سعودي الذي حصلت عليه بتاريخ ٥ يناير ٢٠١٤م من بنك الرياض وفقاً لصيغة المراجعة المتوافق مع الشريعة الإسلامية.

٢٠ - احتياطي آخر

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م وافقت الجمعية العمومية غير العادية لمساهمي شركة العقيق للتنمية العقارية (العقيق) (شركة تابعة) على تخفيض رأس المال من ٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى ١,٩٤٥,٩٦٠,٠٠٠ ريال سعودي والذي تمت الموافقة عليه من قبل وزارة التجارة والصناعة. هذا التخفيض والبالغ ١,٠٥٤,٠٤٠,٠٠٠ ريال سعودي قد تم قيده بواسطة شركة العقيق مقابل القيمة الدفترية للعقارات لإظهارها بقيمة التكلفة الفعلية ، وهذه العقارات قد تم إستلامها بواسطة شركة العقيق من شركة طيبة القابضة (الشركة الأم) مقابل مساهمتها في زيادة رأسمال شركة العقيق خلال عام ٢٠٠٧م وتم قيدها بالقيمة السوقية، قرر الشركاء في شركة العقيق أيضاً أن يحتفظ المساهمين بنفس نسبهم في رأس المال قبل التخفيض.

إن أثر هذا التخفيض في رأس المال قد نتج عنه مبلغ دائن وقدره ١٠٦,٤٦٨,٥٨٠ ريال سعودي في دفاتر شركة طيبة القابضة والذي تم قيده كاحتياطي آخر ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الموحدة.

٢١ - الإيرادات

تتكون الإيرادات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٣م	٢٠١٤م	
٤٥,٥٧٨,٣٠٩	٣٨,٢٢٦,٣٤٦	إيرادات بيع عقارات
٢٤٠,٤٣١,٦٩٣	٣٠٢,٧٦٠,٥٤٨	إيرادات تأجير عقارات
٥٦,٦٠٣,٩٤٧	١٢٠,٠٥٤,٢٠٢	إيرادات نشاط سباحي وترفيهي
٢٣,٧٧٢,٢٩٢	٣٣,٩٣٨,٣٠٢	إيرادات مقاولات وصيانة وأخرى
٦,٠٣٩,٣٣٥	٢,٥٣٩,٦٤٢	إيرادات إدارة وتسويق عقارات
٦,٩٧٨,٧٦٦	٣,٥٣٣,٨٤٦	إيرادات نشاط زراعي
٣٧٩,٤٠٤,٣٤٢	٥٠١,٠٥٢,٨٨٦	

شركة طيبة القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

بالريال السعودي

٢٢ - تكاليف الإيرادات

تتكون تكاليف الإيرادات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٣م	٢٠١٤م	
٧,٢٤٠,٤٤٩	٢١,٣١٦,٨٧٣	مصرفات إدارية مباشرة
١٣,٧٣٤,٧٠٤	١٦,١٣١,٣٢٥	مصرفات خدمية
٢,٧٦٢,١٨٥	٨٤٤,٢١٩	مصرفات وعمولات تشغيلية
٥,٩٧٥,٤٤٥	٥,٣٩٣,٩٧٥	تكاليف العقارات المباعة من المحفظة العقارية
٣٥,٤٩٩,٧٣٥	٤٦,٣٢٧,٢٣١	مصرفات صيانة وقطع غيار
١٥,٣٦١,٤١٠	٢٧,٦٨٤,٣٦٣	استهلاك موجودات ثابتة (خاصة بنشاط العقارات ، المقاولات والصيانة)
-	٤,٩٤٩,٦١٢	اطفاء مصرفات مؤجلة
٤٨,٧٢٦,٤٢٠	٩٦,٤٦٠,٩٦٨	تكاليف النشاط السياحي
٢,٣٤٨,٥٩٦	١,٦٦٤,١٨٣	تكاليف النشاط الزراعي
١٣١,٦٤٨,٩٤٤	٢٢٠,٧٧٢,٧٤٩	

٢٣ - مصرفات تسويق

تتكون مصرفات التسويق للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٣م	٢٠١٤م	
٨٥٠,٥٢٦	١,١٩٣,٨٦٣	رواتب وما في حكمها
١,٢٠١,٢٢٣	١,٣٤٤,٣٨١	حملات دعائية ومعارض
٣٨,٨٧٠	١٥٧,١١٥	قرطاسية ومطبوعات وخدمات
٢,٠٩٠,٦١٩	٢,٦٩٥,٣٥٩	

٢٤ - مصرفات عمومية وإدارية

تتكون المصرفات العمومية والإدارية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٣م	٢٠١٤م	
١٧,٠٠٥,٥٨٥	١٦,٢٢٦,٨٩٩	رواتب وأجور وما في حكمها
٩٩٧,٢٤٠	٩٤٣,٣١٥	بدل حضور اجتماعات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة
٣,٠٣٨,٥٩٨	٣,٨٨٨,٦٧٦	خدمات فنية واستشارات
٤٥٢,٤١٠	٦٦١,٧٤٦	مصاريف نشر وإعلان
٣,٨٠١,٤٩٢	٢,٦٥٥,١٢٤	استهلاك موجودات ثابتة
٢,٧٥٢,٢٥٩	٢,٩٩٣,٧٠٤	مصرفات خدمية
٦٩٠,١٢١	٩٩٠,٢٢٩	تأمينات اجتماعية
٢,٦٠٠,٢٠٣	١,٨٠٨,٨٦٧	مكافأة نهاية الخدمة
١,٢٤٠,٧٧٥	١١,٤٩٥,١٦٤	حوافز ومكافآت موظفين
٨٢٢,١٤٥	٩٤٤,٠٥٣	مصرفات علاج
٧٠,٧٤٩	١٠٣,١٢٢	إيجارات
٦٥٢,٣٦٠	٣٩٠,٦٥٥	قرطاسية
١,٣٨٨,٩٢٣	١,٠٠١,٠٣٥	صيانة وقطع غيار
١,٥٠٤,٣١٧	١,٢٢٦,٤٧٣	مصرفات المسؤولية الاجتماعية
-	٥٠٥,١٤٢	اطفاء مصرفات مؤجلة
-	٦٨٥,٥٩٩	ديون مشكوك في تحصيلها
٣٣٩,١٧٢	٩٠,١٧١	مصرفات متنوعة
٣٧,٣٥٦,٣٤٩	٤٦,٦٠٩,٩٧٤	

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
بالريال السعودي

٢٥ - إيرادات إستثمارات طويلة الأجل - صافي

تتكون إيرادات الإستثمارات طويلة الأجل للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	
٢,١٠٧,٠٧٥	٤,١٢٥,٧٥١	نصيب الشركة في أرباح (خسائر) الشركات المستثمر فيها
٧١,١٨٣,٤٨٥	٥٢,٠٥٨,٧٠٣	إيرادات أرباح أسهم
٧٣,٢٩٠,٥٦٠	٥٦,١٨٤,٤٥٤	

٢٦ - أرباح نزع ملكية أراضي وعقارات

تتمثل أرباح نزع ملكية الأراضي والعقارات البالغة ١,٠٨٩,٢٣٥,٥٣٣ ريال سعودي في الفرق بين مبلغ التعويض المستلم البالغ ١,٣٨٥,٠٩٢,٣٠٥ ريال سعودي والقيمة الدفترية للأراضي والعقارات البالغة ٢٩٥,٨٥٦,٧٧٢ ريال سعودي. تم نزع هذه الأراضي والعقارات خلال الربعين الثالث والرابع من عام ٢٠١٤ م لصالح مشروع توسعة خادم الحرمين الشريفين للمسجد النبوي الشريف.

٢٧ - أرباح من شركة تابعة تحت التصفية

بتاريخ ٢٨ يناير ٢٠١٣ م تم بيع ممتلكات وموجودات أخرى خاصة بشركة آفاق الجودة (شركة تابعة) وذلك بغرض تصفيتها حيث تم البيع بمبلغ وقدره ٢٦,١٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وقد نتجت عن عملية التصفية أرباح بقيمة ٤,٠٣٢,٠٨٧ ريال سعودي تم عكسها على نتائج القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة لشركة طيبة القابضة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ م، ولا تزال إجراءات التصفية من الناحية القانونية مستمرة بغرض الإنتهاء من إجراءات شطب السجل التجاري للشركة.

٢٨ - إيرادات (مصروفات) أخرى - صافي

تتكون الإيرادات (المصروفات) الأخرى - صافي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	
٣١,٨٧٢,٠٢٤	(١٣,٧١٨)	(خسائر) أرباح إستبعاد موجودات ثابتة * - صافي
١,٦٦٨,٥٧٩	(٧٥٥,٢٧٧)	متنوعة
٣٣,٥٤٠,٦٠٣	(٧٦٨,٩٩٥)	

* تتضمن أرباح إستبعاد موجودات ثابتة - صافي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م مبلغ ٣٢,٦٠٧,٠٧٦ ريال سعودي يمثل أرباح بيع أرض زراعية مملوكة لشركة طيبة للتنمية الزراعية - تادك (شركة تابعة).

شركة طيبة القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

بالريال السعودي

٢٩ - التزامات محتملة

أ- قامت مصلحة الزكاة والدخل (المصلحة) في السنوات السابقة بتحميل الشركة التزام زكوي إضافي بمبلغ ١١,٥ مليون ريال سعودي عبارة عن فروقات تخص الأعوام من ١٩٩٢م إلى ١٩٩٨م. قامت شركة طيبة بإستئناف هذا الربط وما زال قيد النظر لدى المحكمة الإدارية بالمدينة المنورة. تم تكوين مخصص وقدره ١٠,٧ مليون ريال سعودي و تسليم مصلحة الزكاة و الدخل خطاب ضمان وذلك لمقابلة هذا الإلتزام.

ب- بلغت الإلتزامات المحتملة في تاريخ المركز المالي لشركة طيبة للمقاولات والصيانة (شركة تابعة) مبلغ ٩,١٦٩,٧٥٠ ريال سعودي مقابل خطابات ضمان بواسطة شركة طيبة القابضة من بنك الرياض.

ج- بلغت الإلتزامات المحتملة في تاريخ المركز المالي للشركة العربية للمناطق السياحية (شركة تابعة) مبلغ ٨٤١,٢٠٠ ريال سعودي مقابل خطابات ضمان من بنك الرياض.

٣٠ - أرباح مقترح توزيعها

إقترح مجلس الإدارة على الجمعية العمومية العادية القادمة الموافقة على توزيع أرباح إضافية عن عام ٢٠١٤م قدرها ٧٥ مليون ريال سعودي بما يعادل ما نسبته ٥٪ من رأس المال بواقع ٠,٥٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
بالريال السعودي

٣١ - تقارير قطاعات الأعمال

يتم عرض معلومات القطاعات فيما يتعلق بأعمال المجموعة والتي تمارس كافة أنشطتها في المملكة العربية السعودية. يعتمد النموذج الرئيسي لتقارير قطاع المجموعة على قطاعات الأعمال، ويتم تحديد قطاعات الأعمال من إدارة المجموعة وفقاً للشكل العام لهيكل التقارير الداخلية للمجموعة. تمثلت الأنشطة الرئيسية لقطاعات الأعمال المختلفة بطيبة القابضة في النشاط العقاري، السياحي، الزراعي. يوضح الجدول أدناه البيانات المالية الخاصة بقطاعات الأعمال التي سبق الإشارة إليها للسنتين الماليتين ٢٠١٤ م و ٢٠١٣ م.

السنة المالية ٢٠١٤ م

البيان	القطاع العقاري	القطاع السياحي	القطاع الصناعي	القطاع الزراعي	المجموع
صافي الممتلكات - الموجودات الثابتة	١,٥٩١,٥١٩,٠٤٢	٣٣٧,٣٧٥,٠٥١	-	١٥,٩٨٨,٦٧٥	١,٩٤٤,٨٨٢,٧٦٨
الموجودات غير المتداولة الأخرى	٨٣٨,٠٨٧,٧٧٦	٢٧١,٨٤٣,٨٤٢	١,٢٥٢,٦٤٣,٤٤٢	٤٧,١٥١,٢١٣	٢,٤٠٩,٧٢٦,٢٧٣
إيرادات النشاط	٢٢٥,٨١٦,٢٩٤	١٢٠,٠٥٤,٢٠٢	-	٣,٥٣٣,٨٤٦	٣٤٩,٤٠٤,٣٤٢
صافي الدخل	١,١٣٤,٢٣٨,٤٥٢	١٤,٨٨٤,٣٢٩	٥٦,١٨٤,٤٥٤	٨,٩٢١,٢٤٢	١,٢١٤,٢٢٨,٤٧٧

السنة المالية ٢٠١٣ م

البيان	القطاع العقاري	القطاع السياحي	القطاع الصناعي	القطاع الزراعي	المجموع
صافي الممتلكات - الموجودات الثابتة	١,٤٥١,٢٤٢,٨٥٨	٣٤١,٣٧٤,٩٣٢	-	١٤,٧٦١,٥٦٣	١,٨٠٧,٣٧٩,٣٥٣
الموجودات غير المتداولة الأخرى	٨٠٧,٠٦٤,٥٠٥	٥٥٦,٤٨٨,١٠٤	٧٢١,٥٧١,٦٦٦	٨٣,١٧٥,٢٤٧	٢,١٦٨,٢٩٩,٥٢٢
إيرادات النشاط	٣١٥,٨٢١,٦٢٩	٥٦,٦٠٣,٩٤٧	-	٦,٩٧٨,٧٦٦	٣٧٩,٤٠٤,٣٤٢
صافي الدخل	١٥٥,٠٧٨,٦١١	٣,٦٦٥,٦٤١	٧٠,٦٧٧,٤٤٥	٣٤,٥٩٧,١٢٥	٢٦٤,٠١٨,٨٢٢