

شركة طيبة 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 ٢٠١٤ م
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 حائل
ص.ب ٦٦٥٩ - جدة ٢١٤٥٢ - المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ٢ ٦٥٣٤٠٢١، فاكس: +٩٦٦ ٢ ٦٥٧٨٩٥٧
ص.ب ٨٢٤٦ الرياض ٣٩٨٨-١٢٢٧٤
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٤٥٦٢٩٧٤ - فاكس: +٩٦٦ ١١ ٤٩٤٠٥٨٧
المملكة العربية السعودية

تقرير مراقبي الحسابات

الموقرين

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

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة طيبة 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 طيبة 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.

د. عبدالقادر بانقا
ترخيص رقم ٢٢



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

شركة طيبة 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	مصرفات 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
٢٠٦,٢٩٩	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 طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
بالريال السعودي

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	ايضاح	
٣٧٩,٤٠٤,٣٤٢	٥٠١,٠٥٢,٨٨٦	٢١	الإيرادات
(١٣١,٦٤٨,٩٤٤)	(٢٢٠,٧٧٢,٧٤٩)	٢٢	تكلفة الإيرادات
٢٤٧,٧٥٥,٣٩٨	٢٨٠,٢٨٠,١٣٧		مجمّل الدخل
			المصروفات:
(٢,٠٩٠,٦١٩)	(٢,٦٩٥,٣٥٩)	٢٣	مصروفات تسويق
(٣٧,٣٥٦,٣٤٩)	(٤٦,٦٠٩,٩٧٤)	٢٤	مصروفات عمومية وإدارية
(٣٩,٤٤٦,٩٦٨)	(٤٩,٣٠٥,٣٣٣)		مجموع المصروفات
٢٠٨,٣٠٨,٤٣٠	٢٣٠,٩٧٤,٨٠٤		الدخل التشغيلي
٧٣,٢٩٠,٥٦٠	٥٦,١٨٤,٤٥٤	٢٥	إيرادات إستثمارات طويلة الأجل - صافي
٨١,١٨٥	٢,١٩٢,٧٧٤		إيرادات إستثمارات قصيرة الأجل
-	١,٠٨٩,٢٣٥,٥٣٣	٢٦	أرباح نزع ملكية أراضي وعقارات
٤,٠٣٢,٠٨٧	-	٢٧	أرباح من شركة تابعة تحت التصفية
٣٣,٥٤٠,٦٠٣	(٧٦٨,٩٩٥)	٢٨	إيرادات (مصروفات) أخرى - صافي
(٣,٨٥٣,٢٦٧)	(١٧,٠٩٨,٩٤٥)		مصروفات تمويل
٣١٥,٣٩٩,٥٩٨	١,٣٦٠,٧١٩,٦٢٥		صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية وحقوق الأقلية
(١٢,٨٤٣,٦٠٤)	(٣٥,٩٢٣,٦٤٩)	١٧	الزكاة الشرعية
٣٠٢,٥٥٥,٩٩٤	١,٣٢٤,٧٩٥,٩٧٦		صافي الدخل قبل حقوق الأقلية
(٣٨,٥٣٧,١٧٢)	(١١٠,٥٦٧,٤٩٩)		حقوق الأقلية
٢٦٤,٠١٨,٨٢٢	١,٢١٤,٢٢٨,٤٧٧		صافي الدخل
			ربح السهم :
١,٣٩	١,٥٤		الدخل التشغيلي
١,٧٦	٨,٠٩		صافي الدخل

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 ٢٠١٤ م
بالريال السعودي

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	
		التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
٢٦٤,٠١٨,٨٢٢	١,٢١٤,٢٢٨,٤٧٧	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	ذمم 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)	ذمم دائنة 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 :
(٢١٠,٠٠٠,٠٠٠)	(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
١٩٦,٣٢٦,٦٨٨	٢١٣,٩٢٨,٣٠٩	يتمثل النقد وما في حكمه في نهاية السنة فيما يلي:
٧٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٨١,٠٠٠,٠٠٠	نقد بالصدوق وأرصدة لدى البنوك
٢٧٤,٣٢٦,٦٨٨	٧٩٤,٩٢٨,٣٠٩	إستثمارات قصيرة الأجل

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 التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
بالريال السعودي

حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة									
مجموع حقوق الملكية	حقوق الأقلية	مجموع حقوق المساهمين	مكاسب غير محققة من إستثمارات	أرباح مقترح توزيعها	أرباح مبقاة	إحتياطي آخر	إحتياطي نظامي	رأس المال	
٣,٦٨٢,٠١٢,٠٢٦	٣١٩,٣٨٣,٥٢٩	٣,٣٦٢,٦٢٨,٤٩٧	١٨١,٧٣٣,٦٠٨	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٥١٤,٤٢٦,٣٠٩	١٠٦,٤٦٨,٥٨٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ١ يناير ٢٠١٣ م
٣٠٢,٥٥٥,٩٩٤	٣٨,٥٣٧,١٧٢	٢٦٤,٠١٨,٨٢٢	-	-	٢٦٤,٠١٨,٨٢٢	-	-	-	صافي الدخل
(٢١٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٢١٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	(١٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	توزيعات أرباح
٧٠,٨٧٦,٥٩٦	-	٧٠,٨٧٦,٥٩٦	٧٠,٨٧٦,٥٩٦	-	-	-	-	-	مكاسب غير محققة من إستثمارات
(٢٣,٩٧٤,٦٥٧)	(٢٣,٩٧٤,٦٥٧)	-	-	-	-	-	-	-	الحركات الأخرى في حقوق الأقلية
-	-	-	-	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	أرباح مقترح توزيعها
(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	-	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٣,٨١٩,٦٦٩,٩٥٩	٣٣٣,٩٤٦,٠٤٤	٣,٤٨٥,٧٢٣,٩١٥	٢٥٢,٦١٠,٢٠٤	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٦٦,٦٤٥,١٣١	١٠٦,٤٦٨,٥٨٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م
١,٣٢٤,٧٩٥,٩٧٦	١١٠,٥٦٧,٤٩٩	١,٢١٤,٢٢٨,٤٧٧	-	-	١,٢١٤,٢٢٨,٤٧٧	-	-	-	صافي الدخل
(٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٣٩٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	توزيعات أرباح
(٢٥٠,٦٢٩,٦٤٢)	-	(٢٥٠,٦٢٩,٦٤٢)	(٢٥٠,٦٢٩,٦٤٢)	-	-	-	-	-	مكاسب غير محققة من إستثمارات
(١٢٤,٦٤٢,٦٩٦)	(١٢٤,٦٤٢,٦٩٦)	-	-	-	-	-	-	-	الحركات الأخرى في حقوق الأقلية
-	-	-	-	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	(٧٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	أرباح مقترح توزيعها (إيضاح ٣٠)
(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	-	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٤,٣١٧,٣٩٣,٥٩٧	٣١٩,٨٧٠,٨٤٧	٣,٩٩٧,٥٢٢,٧٥٠	١,٩٨٠,٥٦٢	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	١,٣١٤,٠٧٣,٦٠٨	١٠٦,٤٦٨,٥٨٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م

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

١ - التنظيم وطبيعة النشاط

إسم الشركة	: شركة طيبة القابضة.
تأسيس الشركة	: تأسست الشركة بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم م/٤١ وتاريخ ١٦/٠٦/١٤٠٨هـ وتم إعلان تأسيسها بموجب قرار معالي وزير التجارة رقم ١٣٤ وتاريخ ١٣/٠٢/١٤٠٩هـ الموافق ٢٤/٠٩/١٩٨٨م.
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 (١٤٠٩هـ) ويجوز دائما إطالة مدة الشركة بقرار تصدره الجمعية العامة غير العادية قبل إنتهاء أجلها بسنة على الأقل.
رأس المال	: يبلغ رأس المال ١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (مليار وخمسمائة مليون ريال سعودي) مقسم إلى ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم (مائة وخمسون مليون سهم) عادي بواقع عشرة ريالات لكل سهم.
السجل التجاري	: تم تسجيل الشركة بتاريخ ١٠/٠٤/١٤٠٩هـ 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 . ج- وإستثمارها وإدارتها وتشغيلها وصيانتها. 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 تزاو 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.

١ - التنظيم وطبيعة النشاط (تابع)

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

شركات مملوكة مباشرة:

م	إسم الشركة	نسبة المساهمة	الكيان القانوني
١	شركة 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 طيبة للتنمية الزراعية - تادك	٪٥٤,٨٠	ذات مسئولية محدودة

شركات مملوكة بواسطة شركات تابعة:

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

تمارس الشركات التابعة أعلاه نشاطات في مختلف الأنشطة تمشياً مع أغراض شركة طيبة القابضة.
إستثمارات الشركة في الشركات المملوكة بواسطة الشركات التابعة هي إستثمارات عن طريق شركة العقيق للتنمية العقارية والشركة العربية للمناطق السياحية - أراك.
الشركة وشركاتها التابعة المذكورة أعلاه تمثل "المجموعة" في هذه القوائم المالية الموحدة.

خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٤م وعلى ضوء موافقة الجمعية العمومية غير العادية الثالثة لمساهمي شركة الذراع المكين الصناعية المنعقدة بتاريخ ٢٠/٠٨/٢٠١٤م على بيع جميع مساهمي الشركة لأسهمهم برأس مال شركة الذراع المكين الصناعية للمساهم شركة طيبة القابضة بما لها من حقوق وما عليها من إلتزامات، فقد تم خلال الربع الثالث ٢٠١٤م بيع الأسهم المملوكة لباقي المساهمين إلى شركة طيبة القابضة وبذلك تكون طيبة تمتلك كامل أسهم شركة الذراع المكين الصناعية بنسبة ٪١٠٠. وتحويل الشركة إلى فرع لشركة طيبة القابضة 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 طيبة للتنمية الزراعية - تادك من ٪٥٢,٨٠ إلى ٪٥٤,٨٠.

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

السنة المالية

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 المستنتجة 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 الحسابان 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 للفاتورة بعد حسم مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ويتم تحديد مخصص للديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك شك جوهري في قدرة المجموعة على تحصيل المبالغ بالكامل وفقاً للشروط الأصلية للذمم المدينة.

ج- إستثمارات قصيرة الأجل

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

د- مخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو سعر السوق أيهما أقل ويتم تحديد التكلفة طبقاً لطريقة المتوسط المرجح.

هـ- مصروفات مؤجلة

تتمثل المصروفات المؤجلة في المصروفات التي تكبدها المجموعة والتي تستفيد منها لسنوات قادمة ويتم إطفاءها على مدى السنوات التقديرية للإنتفاع منها لا تتعدى سبع سنوات.

و- الشهرة

تمثل الشهرة زيادة تكلفة الإستثمارات على القيمة العادلة لصافي الموجودات المقتناة عند توحيد الأعمال، يتم تقييم الشهرة سنوياً لتحديد قيمة الإنخفاض ويتم تسجيلها بالتكلفة ناقصاً خسائر الإنخفاض في القيمة، لا يتم عكس خسائر الإنخفاض بعدما يتم قيدها، تتضمن أرباح أو خسائر إستبعاد منشأة القيمة الدفترية للشهرة المتعلقة بالمنشأة المباعة. إذا كانت تكلفة الإستثمار الذي تم إقتناؤه أقل من قيمته العادلة بتاريخ الإقتناء، فإن هذا الفرق تتم تسويته بتخفيض القيم العادلة للموجودات غير المتداولة للشركة المقتناة بالتناسب مع قيمتها الدفترية.

ز- إستثمارات 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:

تفيد الإستثمارات في الشركات التي تقل حصة الشركة فيها عن ٢٠٪ والإستثمارات في الصناديق بقيمتها العادلة ويتم تصنيفها وفقاً لقصود الإدارة من إقتنائها كإستثمارات للمتاجرة أو متاحة للبيع، وتفيد 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 المترابطة 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- احتياطي نظامي

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

س- تحقق الإيرادات

- إيرادات العقارات المباعة :

يتم تسجيل إيرادات العقارات المباعة خلال السنة في قائمة الدخل من واقع عقود البيع وتعلى 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 تغطية 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 إعتماها من قبل مجلس الإدارة. كما يتم قيد الأرباح الموزعة النهائية في السنة التي يتم إعتماها من قبل الجمعية العامة للمساهمين.

٣ - السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

ص - المعاملات بالعملة الأجنبية

تحول قيمة المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة حين إجراء تلك المعاملات وتحول أرصدة الموجودات والمطلوبات ذات الطبيعة النقدية والمسجلة بالعملة الأجنبية في نهاية 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 والإستثمارات 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:

٢٠١٣م	٢٠١٤م	
٢,٨٧٥	٤٣,٥٣٥	نقد بالصندوق
١٩٦,٣٢٣,٨١٣	٢١٣,٨٨٤,٧٧٤	أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية
١٩٦,٣٢٦,٦٨٨	٢١٣,٩٢٨,٣٠٩	

٥ - إستثمارات قصيرة الأجل

تتكون الإستثمارات في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٣م	٢٠١٤م	
٧٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٨١,٠٠٠,٠٠٠	إستثمارات في صفقات مرابحة
٧٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٨١,٠٠٠,٠٠٠	

٦ - ذمم مدينة تجارية

تتكون الذمم المدينة التجارية في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٣م	٢٠١٤م	
٢٢,٨١٦,٩٣٦	٩,٤٣٣,٨٧٢	ذمم مدينة - تجارية
٤,٢٣٧,٢٧٥	٩٠٩,٥١٦	ذمم مدينة - شقق مباعة
٢٧,٠٥٤,٢١١	١٠,٣٤٣,٣٨٨	الإجمالي
(٦,٦١٨,١٠١)	(٩٣٠,٤٣٢)	مخصص ديون مشكوك فيها
٢٠,٤٣٦,١١٠	٩,٤١٢,٩٥٦	

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
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 طيبة السكني جمعية شقيقة
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 - تمور
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 الاسمية لهذه الأسهم المشتراه قد تم تسجيله كشهرة.

شركة طيبة القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

بالريال السعودي

١١ - مصروفات مؤجلة

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

٢٠١٣م	٢٠١٤م	
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:

٢٠١٣م	٢٠١٤م	
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 ٢٠١٤م تم نزع مشروعات وأراضي لصالح مشروع توسعة خادم الحرمين الشريفين للمسجد النبوي الشريف (إيضاح ٢٦).

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
بالريال السعودي

١٣ - إستثمارات طويلة الأجل

تتكون الإستثمارات طويلة الأجل في ٣١ ديسمبر مما يلي:

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

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
٣١ ديسمبر ٢٠١٤
بالريال السعودي

١٤ - موجودات حيوية

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

القيمة الدفترية - صافي		الإستهلاك المتراكم			التكلفة			نسب الإستهلاك	البيان	
رصيد	رصيد	رصيد	استهلاك	رصيد	رصيد	إستبعادات	إضافات			رصيد
م٢٠١٣/١٢/٣١	م٢٠١٤/١٢/٣١	م٢٠١٤/١٢/٣١	السنة	م٢٠١٤/٠١/٠١	م٢٠١٤/١٢/٣١			م٢٠١٤/٠١/٠١		
٢٧,٢٧٤,٨٦٢	٢٦,٦٤٨,٠٧٩	٤,٦٩١,٢٠٢	٦٢٦,٧٨٣	٤,٠٦٤,٤١٩	٣١,٣٣٩,٢٨١	-	-	٣١,٣٣٩,٢٨١	٢٪	نخيل مثمر : مشروع العشييرة
٢٧,٢٧٤,٨٦٢	٢٦,٦٤٨,٠٧٩	٤,٦٩١,٢٠٢	٦٢٦,٧٨٣	٤,٠٦٤,٤١٩	٣١,٣٣٩,٢٨١	-	-	٣١,٣٣٩,٢٨١		
٥,٧٩٧,٢٥٤	-	-	-	-	-	٥,٧٩٧,٢٥٤	-	٥,٧٩٧,٢٥٤		نخيل في مرحلة النمو: مشروع العشييرة
٩,٩١٣,٧٨٨	١١,٨٤٨,٩٢٧	-	-	-	١١,٨٤٨,٩٢٧	-	١,٩٣٥,١٣٩	٩,٩١٣,٧٨٨		مشروع أمتان
-	٨,٦٥٤,٢٠٧	-	-	-	٨,٦٥٤,٢٠٧	-	٨,٦٥٤,٢٠٧	-		مشروع الخريم
١٥,٧١١,٠٤٢	٢٠,٥٠٣,١٣٤	-	-	-	٢٠,٥٠٣,١٣٤	٥,٧٩٧,٢٥٤	١٠,٥٨٩,٣٤٦	١٥,٧١١,٠٤٢		
٤٢,٩٨٥,٩٠٤	٤٧,١٥١,٢١٣	٤,٦٩١,٢٠٢	٦٢٦,٧٨٣	٤,٠٦٤,٤١٩	٥١,٨٤٢,٤١٥	٥,٧٩٧,٢٥٤	١٠,٥٨٩,٣٤٦	٤٧,٠٥٠,٣٢٣		الإجمالي

شركة طيبة 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:

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

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 الشرفين 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	مصروفات 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 حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م وحصلت بموجبها علي شهادات من مصلحة الزكاة والدخل. هنالك اعتراضات تم تقديمها من قبل الشركة على بعض الربوط الزكوية الصادرة من مصلحة الزكاة والدخل (إيضاح ٢٩).

١٨ - قروض قصيرة الأجل

- بتاريخ ٧ ديسمبر ٢٠١٤م حصلت شركة طيبة القابضة على قرض من بنك الرياض متوافق مع أحكام الشريعة الإسلامية وفقاً لصيغة المرابحة 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 المرابحة 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	البنك السعودي الفرنسي (١/١٩)
١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	-	بنك الرياض (١٩/ب)
٢٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	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 ١٢٠ مليون ريال سعودي.

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 المرابحة 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 كإحتياطي 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 سياحي 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 ٢٠١٤
بالريال السعودي

٢٢ - تكاليف الإيرادات

تتكون تكاليف الإيرادات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	
٧,٢٤٠,٤٤٩	٢١,٣١٦,٨٧٣	مصروفات إدارية مباشرة
١٣,٧٣٤,٧٠٤	١٦,١٣١,٣٢٥	مصروفات خدمية
٢,٧٦٢,١٨٥	٨٤٤,٢١٩	مصروفات وعمولات تشغيلية
٥,٩٧٥,٤٤٥	٥,٣٩٣,٩٧٥	تكاليف العقارات المباعة من المحفظة العقارية
٣٥,٤٩٩,٧٣٥	٤٦,٣٢٧,٢٣١	مصروفات صيانة وقطع غيار
١٥,٣٦١,٤١٠	٢٧,٦٨٤,٣٦٣	استهلاك موجودات ثابتة (خاصة بنشاط العقارات ، المقاولات والصيانة)
-	٤,٩٤٩,٦١٢	اطفاء مصروفات 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 - مصروفات تسويق

تتكون مصروفات التسويق للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	
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 - مصروفات عمومية وإدارية

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

٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	
١٧,٠٠٥,٥٨٥	١٦,٢٢٦,٨٩٩	رواتب وأجور وما في حكمها
٩٩٧,٢٤٠	٩٤٣,٣١٥	بدل حضور إجتماعات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة
٣,٠٣٨,٥٩٨	٣,٨٨٨,٦٧٦	خدمات فنية واستشارات
٤٥٢,٤١٠	٦٦١,٧٤٦	مصاريف نشر واطلاع
٣,٨٠١,٤٩٢	٢,٦٥٥,١٢٤	استهلاك موجودات ثابتة
٢,٧٥٢,٢٥٩	٢,٩٩٣,٧٠٤	مصروفات 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	مصروفات 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	مصروفات المسؤولية الاجتماعية
-	٥٠٥,١٤٢	اطفاء مصروفات مؤجلة
-	٦٨٥,٥٩٩	ديون مشكوك في تحصيلها
٣٣٩,١٧٢	٩٠,١٧١	مصروفات متنوعة
٣٧,٣٥٦,٣٤٩	٤٦,٦٠٩,٩٧٤	

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 أفاق 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 (مصرفات) أخرى - صافي

تتكون الإيرادات (المصرفات) 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).

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 ومازال 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

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

السنة المالية ٢٠١٣ م

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