

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
مع
تقرير مراقبي الحسابات عن الفحص المحدود

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
بالريال السعودي

فهرس

صفحة

-	* تقرير مراقبي الحسابات عن الفحص المحدود
١	* قائمة المركز المالي الأولية الموحدة (غير مراجعة)
٢	* قائمة الدخل الأولية الموحدة (غير مراجعة)
٣	* قائمة التدفق النقدي الأولية الموحدة (غير مراجعة)
٤	* قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
١٢-٥	* إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)

الأمل بلازا، الدور الثاني ، مكتب ٢٠٤ ، شارع حائل
ص.ب ٦٦٥٩ - جدة ٢١٤٥٢ - المملكة العربية السعودية
هاتف : ٢١ ٦٥٣٤٠٢١ + ٩٦٦ ٢ ٦٥٧٨٩٥٧ ، فاكس : ٩٦٦ ٢ ٢٥٧٨٩٥٧
ص.ب ٨٢٤٦ الرياض ٣٩٨٨-١٢٢٧٤
هاتف : ١١ ٤٥٦٢٩٧٤ + ٩٦٦ ١١ - فاكس : ١١ ٤٩٤٠٥٨٧ + ٩٦٦
المملكة العربية السعودية

تقرير مراقبي الحسابات عن الفحص المحدود

الموقرين

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

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة طيبة القابضة (الشركة) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م وقائمة الدخل الأولية الموحدة لفترتي الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ذلك التاريخ وقائمتي التدفق النقدي والتغيرات في حقوق الملكية الأوليتين الموحدتين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات الموجزة المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩) التي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة من مسؤولية إدارة المجموعة التي أعدتها وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة الفحص للقوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة بناءً على الفحص الذي قمنا به.

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

نتيجة الفحص

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

علاء
د. عبد القادر بانقا
ترخيص رقم ٢٢



جدة في ٢٢ ربيع الأول ١٤٣٦هـ
الموافق ١٣ يناير ٢٠١٥م

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
بالريال السعودي

٢٠١٣ م (مراجعة)	٢٠١٤ م (غير مراجعة)	ايضاح
الموجودات		
الموجودات المتداولة :		
١٩٦,٣٢٦,٦٨٨	٢١٣,٩٢٨,٣٠٩	نقد وما في حكمه
٧٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٨١,٠٠٠,٠٠٠	إستثمارات قصيرة الأجل
٢٠,٤٣٦,١١٠	٩,٤١٢,٩٥٦	ذمم مدينة تجارية
١,١٢٣,٤٥٠	١,٩١٧,٠٢٠	مستحق من أطراف ذوي علاقة
٥٣,١٦٣,٦١٥	٤٢,٦٥٩,٨٦٨	مدفوعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى
٧,٢٢٩,٢٠٤	٧,٩٤٢,٠٨٩	مخزون
٣٥٦,٢٧٩,٠٦٧	٨٥٦,٨٦٠,٢٤٢	مجموع الموجودات المتداولة
الموجودات غير المتداولة :		
٢١,٠٨٠,٨٠٠	٢١,٠٨٠,٨٠٠	شهرة
١٥,٠٦٥,٠٦٨	٤,٩٤٨,١١١	مصروفات مؤجلة
١,٠٠٦,٣٩٣,٢٦٩	٥٤٨,١٣٥,١٢٦	مشروعات تحت التنفيذ
١,٠٨٢,٧٧٤,٤٨١	١,٧٨٨,٤١١,٠٢٣	إستثمارات طويلة الأجل
٤٢,٩٨٥,٩٠٤	٤٧,١٥١,٢١٣	موجودات حيوية
١,٨٠٧,٣٧٩,٣٥٣	١,٩٤٤,٨٨٢,٧٦٨	موجودات ثابتة
٣,٩٧٥,٦٧٨,٨٧٥	٤,٣٥٤,٦٠٩,٠٤١	مجموع الموجودات غير المتداولة
٤,٣٣١,٩٥٧,٩٤٢	٥,٢١١,٤٦٩,٢٨٣	مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق الملكية		
المطلوبات المتداولة :		
١٤,٦٨٩,٩٦٢	١١,٧١٨,٥٦١	ذمم دائنة تجارية
٢٠٦,٢٩٩	٥٧,١٥٢	مستحق لأطراف ذوي علاقة
٢٠٤,٥٠٩,٠٧٢	٢٢٣,١٢٦,٤٤٢	مستحقات ومطلوبات متداولة أخرى
٢٤,٩٦٤,٥٦٣	٤٦,٨٩٨,٦٤٩	٩ مخصص الزكاة الشرعية
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤ قروض قصيرة الأجل
١٤,٢٨٥,٧١٢	-	٤ الجزء المتداول من فرض طويل الأجل
٢٩٨,٦٥٥,٦٠٨	٤٨١,٨٠٠,٨٠٤	مجموع المطلوبات المتداولة
المطلوبات غير المتداولة :		
٧,٩١٨,٠٨٧	١٠,٤٥٨,٣٠٧	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٠٥,٧١٤,٢٨٨	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤ قروض طويلة الأجل
٢١٣,٦٣٢,٣٧٥	٤١٠,٤٥٨,٣٠٧	مجموع المطلوبات غير المتداولة
٥١٢,٢٨٧,٩٨٣	٨٩٢,٢٥٩,١١١	مجموع المطلوبات
حقوق الملكية :		
حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة:		
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	إحتياطي آخر
٥٦٦,٦٤٥,١٣١	١,٣٩٠,٨٩٠,١٨٣	أرباح مبقاة
٦٠,٠٠٠,٠٠٠	-	أرباح مقترح توزيعها
٢٥٢,٦١٠,٢٠٤	١,٩٨٠,٥٦٢	مكاسب غير محققة من إستثمارات
٣,٤٨٥,٧٢٣,٩١٥	٣,٩٩٩,٣٣٩,٣٢٥	مجموع حقوق المساهمين
٣٣٣,٩٤٦,٠٤٤	٣١٩,٨٧٠,٨٤٧	حقوق الأقلية
٣,٨١٩,٦٦٩,٩٥٩	٤,٣١٩,٢١٠,١٧٢	مجموع حقوق الملكية
٤,٣٣١,٩٥٧,٩٤٢	٥,٢١١,٤٦٩,٢٨٣	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩)
تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية الموحدة
لفترتي الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
بالريال السعودي

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		لفترة الثلاثة أشهر		
٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
٣٧٩,٤٠٤,٣٤٢	٥٠١,٠٥٢,٨٨٦	١٠٤,٩٠٨,٦١٦	١١١,٠٧٧,١١١	الإيرادات
(١٣١,٦٤٨,٩٤٤)	(٢٢٠,٧٧٢,٧٤٩)	(٣٩,٠٢٨,٧٧٨)	(٦٠,٦٦٠,٨٩٢)	تكلفة الإيرادات
٢٤٧,٧٥٥,٣٩٨	٢٨٠,٢٨٠,١٣٧	٦٥,٨٧٩,٨٣٨	٥٠,٤١٦,٢١٩	مجمول الربح
				المصروفات:
(٢,٠٩٠,٦١٩)	(٢,٦٩٥,٣٥٩)	(٣٢٨,٦٠٥)	(٧٠٩,٤٤٩)	مصروفات تسويق
(٣٧,٣٥٦,٣٤٩)	(٤٦,٥٩٢,٩٧٤)	(٩,٨٧٩,٤٣٠)	(١٢,٢٨٧,٠٤٩)	مصروفات عمومية وإدارية
(٣٩,٤٤٦,٩٦٨)	(٤٩,٢٨٨,٣٣٣)	(١٠,٢٠٨,٠٣٥)	(١٢,٩٩٦,٤٩٨)	مجموع المصروفات
٢٠٨,٣٠٨,٤٣٠	٢٣٠,٩٩١,٨٠٤	٥٥,٦٧١,٨٠٣	٣٧,٤١٩,٧٢١	الدخل التشغيلي
٧٣,٣٧١,٧٤٥	٥٨,٣٧٧,٢٢٨	٢٣,٩٧٨,١٦٦	١٧,٥٣١,١١٥	إيرادات إستثمارات - صافي
-	١,٠٨٩,٢٣٥,٥٣٣	-	٢٦٣,٠٨٨,٥٥٤	أرباح نزع ملكية أراضي وعقارات (إيضاح ٥)
٤,٠٣٢,٠٨٧	-	-	-	أرباح من شركة تابعة تحت التصفية (إيضاح ٦)
٣٣,٥٤٠,٦٠٣	(٧٦٨,٩٩٥)	(٧٢١,٣٢٨)	(٢,٢٩٦,٣٢٦)	إيرادات (مصروفات) أخرى - صافي (إيضاح ٧)
(٣,٨٥٣,٢٦٧)	(١٧,٠٩٨,٩٤٥)	(١,٧٨٢,٢٤٩)	(٢,٥٥٦,٦٣٧)	مصروفات تمويل
٣١٥,٣٩٩,٥٩٨	١,٣٦٠,٧٣٦,٦٢٥	٧٧,١٤٦,٣٩٢	٣١٣,١٨٦,٤٢٧	صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية وحقوق الأقلية
(١٢,٨٤٣,٦٠٤)	(٣٥,٩٢٤,٠٧٤)	(٦,٣٥٦,٣٤٨)	(٦,٦٩٤,٢٩٦)	الزكاة الشرعية (إيضاح ٩)
٣٠٢,٥٥٥,٩٩٤	١,٣٢٤,٨١٢,٥٥١	٧٠,٧٩٠,٠٤٤	٣٠٦,٤٩٢,١٣١	صافي الدخل قبل حقوق الأقلية
(٣٨,٥٣٧,١٧٢)	(١١٠,٥٦٧,٤٩٩)	(٦,٣١٩,٨٦٦)	(٢٨,١٠١,٣٢٢)	حقوق الأقلية
٢٦٤,٠١٨,٨٢٢	١,٢١٤,٢٤٥,٠٥٢	٦٤,٤٧٠,١٧٨	٢٧٨,٣٩٠,٨٠٩	صافي الدخل
				ربح السهم:
١,٣٩	١,٥٤	٠,٣٧	٠,٢٥	الدخل التشغيلي
١,٧٦	٨,١٠	٠,٤٣	١,٨٦	صافي الدخل

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩)
تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفق النقدي الأولية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
بالريال السعودي

٢٠١٣ م (مراجعة)	٢٠١٤ م (غير مراجعة)	
٢٦٤,٠١٨,٨٢٢	١,٢١٤,٢٤٥,٠٥٢	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
		صافي الدخل
٢٧,٥٧٤,٤٢٧	٤٣,٥٧٤,٨٦٢	تعديلات لتسوية صافي الدخل مع صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية:
٣,١٣٠,٨١٣	١١,٥٩٦,٩٩٩	إستهلاك
-	(١,٠٨٩,٢٣٥,٥٣٣)	إطفاء مصروفات مؤجلة وشطب موجودات غير ملموسة
(٧٣,٣٧١,٧٤٥)	(٥٦,١٨٤,٤٥٤)	(أرباح) نزع ملكية أراضي وعقارات
(٣١,٨٧٢,٠٢٤)	(٥٥,٥٤٨)	نصيب الشركة في أرباح الشركات المستثمر فيها - صافي وإيرادات إستثمارات
٣٨,٥٣٧,١٧٢	١١٠,٥٦٧,٤٩٩	(أرباح) إستيعادات موجودات ثابتة
		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)	١٠,٥٠٣,٧٤٧	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)	١٨,٦١٧,٣٧٠	مستحقات ومطلوبات متداولة أخرى
(٣,٤٢٠,٨٦٩)	٢١,٩٣٤,٠٨٦	زكاة شرعية
(٤,٨٢٧,٤٣٤)	٢,٥٤٠,٢٢٠	مكافأة نهاية خدمة
١٥٩,٥٨٤,١٨٣	٢٩٤,٥٠٠,٤٥١	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية :
٢,١٥٥,٩٦٣	(١,٤٥٩,٢٦٦,١٨٤)	صافي الحركة في إستثمارات قصيرة وطويلة الأجل
(٨,٢٣١,١١١)	(٣,٥٠٤,٦٨٤)	مصروفات مؤجلة
-	١,٣٨٠,٧٧٢,٢٢٣	مبلغ التعويض المستلم مقابل نزع ملكية الأراضي والعقارات
(٥١,٠٠٣,٣٥٨)	(١٤,٢٩٢,١٨٠)	صافي الحركة الأخرى في موجودات ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
(١,١٧٠,١٥٧)	(٤,١٦٥,٣٠٩)	موجودات حيوية
(٥٨,٢٤٨,٦٦٣)	(١٠٠,٤٥٦,١٣٤)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
		التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :
(٢١٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٣٩٠,٠٠٠,٠٠٠)	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 في حقوق الأقلية
(٦١,٧٩٣,٦٦٩)	(١٧٦,٤٤٢,٦٩٦)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
٣٩,٥٤١,٨٥١	١٧,٦٠١,٦٢١	الزيادة في النقد وما في حكمه
١٥٦,٧٨٤,٨٣٧	١٩٦,٣٢٦,٦٨٨	نقد وما في حكمه في بداية السنة
١٩٦,٣٢٦,٦٨٨	٢١٣,٩٢٨,٣٠٩	نقد وما في حكمه في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩)
تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية 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 استثمارات	أرباح مقترح توزيعها	أرباح مبقاة	إحتياطي آخر	إحتياطي نظامي	رأس المال
٢٠١٤ (غير مراجعة)								
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
١,٣٢٤,٨١٢,٥٥١	١١٠,٥٦٧,٤٩٩	١,٢١٤,٢٤٥,٠٥٢	-	-	١,٢١٤,٢٤٥,٠٥٢	-	-	-
(٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٣٩٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-
(٢٥٠,٦٢٩,٦٤٢)	-	(٢٥٠,٦٢٩,٦٤٢)	(٢٥٠,٦٢٩,٦٤٢)	-	-	-	-	-
(١٢٤,٦٤٢,٦٩٦)	(١٢٤,٦٤٢,٦٩٦)	-	-	-	-	-	-	-
٤,٣١٩,٢١٠,١٧٢	٣١٩,٨٧٠,٨٤٧	٣,٩٩٩,٣٣٩,٣٢٥	١,٩٨٠,٥٦٢	-	١,٣٩٠,٨٩٠,١٨٣	١٠٦,٤٦٨,٥٨٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
رصيد ١ يناير ٢٠١٤ م								
صافي الدخل								
توزيعات أرباح (إيضاح ٨)								
الحركة في مكاسب غير محققة من إستثمارات								
الحركات الأخرى في حقوق الأقلية								
رصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م								
٢٠١٣ (مراجعة)								
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
٣٠٢,٥٥٥,٩٩٤	٣٨,٥٣٧,١٧٢	٢٦٤,٠١٨,٨٢٢	-	-	٢٦٤,٠١٨,٨٢٢	-	-	-
(٢١٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٢١٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	(١٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-
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)	-	-	-
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								

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩)
تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
بالريال السعودي

١ - التنظيم وطبيعة النشاط

إسم الشركة: شركة طيبة القابضة .

تأسيس الشركة: تأسست الشركة بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم م/٤١ وتاريخ ١٦/٦/١٤٠٨هـ وتم إعلان تأسيسها بموجب قرار معالي وزير التجارة رقم ١٣٤ وتاريخ ١٣/٢/١٤٠٩هـ الموافق ٢٤/٩/١٩٨٨م .

المركز الرئيسي

لشركة: 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 ١٠/٤/١٤٠٩هـ 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 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 الإنتمان 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 تزاول أعمال شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق غرضها كما يجوز لها أن تندمج أو تندمج فيها أو تشتريها ويجوز لها أن تستثمر أموالها بالشكل الذي يحقق مصالحها .

المعاملات المالية : تلتزم الشركة في إستثماراتها وتمويل مشاريعها وكافة معاملاتها بما لا يتعارض مع أحكام الشريعة الإسلامية.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
بالريال السعودي

١ - التنظيم وطبيعة النشاط (تابع)

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:

م	إسم الشركة	نسبة المساهمة	الكيان القانوني
١	شركة الذراع المكين الصناعية	١٠٠٪	شركة مساهمة سعودية مقفلة
٢	شركة العقيق للتنمية العقارية	٩١,٩٤٪	شركة مساهمة سعودية مقفلة
٣	الشركة العربية للمناطق السياحية - أراك	٨٦,٨٧٪	شركة مساهمة سعودية مقفلة
٤	شركة طيبة للتنمية الزراعية - تادك	٥٤,٨٠٪	شركة ذات مسؤولية محدودة

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 التغيير 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٪.

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

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

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للفترة الماضية لتتماشى مع عرض الفترة الحالية.

ب - أسس القياس

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

ج - عملة العرض والنشاط

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
بالريال السعودي

٢ - أسس الإعداد (تابع)

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 الاستشارة 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 الفترة التي تتم فيها مراجعة التقديرات وفي الفترات المستقبلية التي تتأثر بها.

٣ - السياسات المحاسبية الهامة

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

أ - أسس توحيد القوائم المالية

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

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

ب - ذمم مدينة

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

ج - إستثمارات قصيرة الأجل

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

د - مخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو 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 إطفائها على مدى الفترة التقديرية للإنتفاع منها.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
بالريال السعودي

٣ - السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

و - الشهرة

تمثل الشهرة زيادة تكلفة الإستثمارات على القيمة العادلة لصادفي الموجودات المكتناة 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 المكتناه بالتناسب مع قيمتها الدفترية.

ز - إستثمارات طويلة الأجل

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

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

- 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.

ح - موجودات حيوية

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

ط - مشروعات تحت التنفيذ

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

ي - موجودات ثابتة

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
بالريال السعودي

٣ - السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

ك - الإنخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

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

ل - مخصص 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 قوائم الدخل الأولية الموحدة.

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 تغطية الإحتياطي النظامي لبلوغه ٥٠٪ من رأس المال.

س - تحقق الإيرادات

- إيرادات العقارات المباعة :

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

- إيرادات العقارات المؤجرة :

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

- إيرادات إدارة وتشغيل عقارات :

يتم تسجيل إيرادات إدارة العقارات عندما يتم تقديم الخدمة.

- إيرادات المقاولات والصيانة :

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
بالريال السعودي

٣ - السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

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

ص - النقد وما في حكمه

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

ق - المعاملات بالعملة الأجنبية

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

٤ - قروض بنكية

- بتاريخ ٠٧ 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 شركة العقيق للتنمية العقارية (شركة تابعة) بسداد قرض التمويل طويل الأجل البالغ ١٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي والذي سبق الحصول عليه خلال عام ٢٠١٣م من بنك الرياض وفقاً لصيغة التورق الإسلامي وذلك لغرض تمويل أعمال استكمال تحويل مركز العقيق السكني والتجاري بالمدينة المنورة إلى فندق من فئة الخمس نجوم.
- خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٤م قامت شركة طيبة للمقاولات والصيانة (تاكوما) – (شركة تابعة) بسداد القرض قصير الأجل البالغ ٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي والذي حصلت عليه من بنك الرياض وفقاً لصيغة التورق الإسلامي لمقابلة التوسع في مشاريع الشركة خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٣م.
- خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٤م ، قامت شركة طيبة القابضة بسداد القرض البالغ ٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي الذي حصلت عليه من بنك الرياض وفقاً لصيغة المرابحة بتاريخ ٥ يناير ٢٠١٤م . بتاريخ ١٨ مايو ٢٠١٤م حصلت شركة طيبة القابضة على قرض من البنك السعودي الفرنسي متوافق مع أحكام الشريعة الإسلامية وفقاً لصيغة التورق بمبلغ قدره ٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠ 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) .

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
بالريال السعودي

٤ - قروض بنكية (تابع)

- 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 من بنك الرياض وفق صيغ المرابحة الإسلامية وذلك لمقابلة الإلتزامات التشغيلية للشركة.
- خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م حصلت الشركة العربية للمناطق السياحية - أراك على قرض طويل الأجل بصيغة تمويل متوافق مع أحكام الشريعة الإسلامية من البنك السعودي الفرنسي لتمويل مشروع فندق بمبلغ إجمالي قدره ١٠٠ مليون ريال سعودي يتم سداؤه على أقساط لفترة ٧ سنوات تبدأ من ١ يناير ٢٠١٤م وتنتهي في ١ يوليو ٢٠٢٠م وهذا القرض مضمون بواسطة رهن ملكية أرض مشروع الفندق وكذلك ضمان شركة طيبة القابضة . تم سداد كامل الجزء المتبقي من القرض خلال الربع الثاني من عام ٢٠١٤م.

٥ - 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 الربع الثالث والرابع من عام ٢٠١٤م لصالح مشروع توسعة خادم الحرمين الشريفين للمسجد النبوي الشريف .

٦ - أرباح من شركة تابعة تحت التصفية

بتاريخ ٢٨ يناير ٢٠١٣م 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 ٢٠١٣م ، ولا تزال إجراءات التصفية من الناحية القانونية مستمرة بغرض الإنتهاء من إجراءات شطب السجل التجاري للشركة .

٧ - إيرادات (مصرفات) أخرى - صافي

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م
بالريال السعودي

٨ - توزيعات أرباح

قرر مجلس الإدارة في إجتماعه المنعقد بتاريخ ١٤٣٥/٤/٢٧ هـ الموافق ٢٠١٤/٠٢/٢٧م الموافقة على توزيع أرباح عن الربع الأول للعام المالي ٢٠١٤م قدرها ٦٠ مليون ريال سعودي بما يعادل ما نسبته ٤٪ من رأس المال بواقع ٠,٤٠ ريال سعودي للسهم الواحد .

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

قرر مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٣٥/٠٩/٢٦ هـ الموافق ٢٠١٤/٠٧/٢٣م الموافقة على توزيع أرباح نقدية إستثنائية على مساهمي الشركة عن العام المالي ٢٠١٤م بإجمالي مبلغ قدره ١٥٠ مليون ريال سعودي بما يعادل ١٠٪ من رأس المال بواقع واحد ريال سعودي للسهم الواحد .

قرر مجلس الإدارة في إجتماعه المنعقد بتاريخ ١٤٣٥/١١/٠٩ هـ الموافق ٢٠١٤/٠٩/٠٤م الموافقة على توزيع أرباح نقدية على مساهمي الشركة عن الربع الثالث المنتهي في ٢٠١٤/٠٩/٣٠م مقدارها ٧٥ مليون ريال سعودي بما يعادل ما نسبته ٥٪ من رأس المال بواقع ٠,٥٠ ريال سعودي للسهم الواحد .

قرر مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٣٦ / ١ / ٩ هـ الموافق ٢٠١٤/١١/٠٢م الموافقة على توزيع أرباح نقدية إضافية على مساهمي الشركة عن العام المالي ٢٠١٤م بإجمالي مبلغ قدره ٤٥ مليون ريال سعودي بما يعادل ٣٪ من رأس المال بواقع ٠,٣٠ ريال سعودي للسهم الواحد .

٩ - الزكاة الشرعية

قامت مصلحة الزكاة والدخل (المصلحة) في السنوات السابقة بتحميل الشركة لإلتزام زكوي إضافي بمبلغ ١١,٥ مليون ريال سعودي عبارة عن فروقات تخص الأعوام من ١٩٩٢م إلى ١٩٩٨م و 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 والدخل خطاب ضمان وذلك لمقابلة هذا الإلتزام .

خلال السنة المنتهية في ٢٠١٤م قامت الشركة العربية للمناطق السياحية (شركة تابعة) بدفع لإلتزام زكوي إضافي بمبلغ ٢,٤٨١,٤٠٨ ريال سعودي لمصلحة الزكاة والدخل كربط نهائي للعام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م. قامت إدارة الشركة بتقديم مذكرة إعتراض عن هذا الإلتزام للمصلحة والذي تتوقع الشركة كسب هذا الإعتراض إستناداً لمذكرة المستشار الزكوي ، وبناءاً عليه فإن المبلغ المدفوع قد تم تسجيله كذمم مدينة ضمن مدفوعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى.