

شركة طبية القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

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

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

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

فهرس

صفحة

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

الأمل بلازا، الدور الثاني ، مكتب ٢٠٤ ، شارع حائل
ص.ب ٦٦٥٩ - جدة ٢١٤٥٢ - المملكة العربية السعودية
هاتف : ٩٦٦ ٢ ٦٥٣٤٠٢١ ، فاكس : ٩٦٦ ٢ ٦٥٧٨٩٥٧
ص.ب ٨٢٤٦ الرياض ٢١٤٨٨ - ١٢٢٧٤
هاتف : ٩٦٦ ١١ ٤٥٦٢٩٧٤ ، فاكس : ٩٦٦ ١١ ٤٩٤٠٥٨٧
المملكة العربية السعودية

تقرير مراقبي الحسابات عن الفحص المحدود

المقررين

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

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموحدة المرفقة لشركة طيبة القابضة (الشركة) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م وقائمة الدخل الأولية الموحدة لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ وقائمتي التدفق النقدي والتغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات الموجزة المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨) التي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة من مسؤولية إدارة المجموعة التي أعدها وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسئوليتنا 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 ٤ محرم ١٤٣٧هـ
الموافق ١٧ أكتوبر ٢٠١٥م

شركة طيبة القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموحدة

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م

بالريال السعودي

٢٠١٤م	٢٠١٥م	إيضاح	الموجودات
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)		الموجودات المتداولة :
٢٥٨,٧٤٨,٦٢٧	٤٠٦,٠٥٩,٧٥١		نقد وما في حكمه
٢٨٤,٠٠٠,٠٠٠	٣٣,٠٠٠,٠٠٠		استثمارات قصيرة الأجل
١٤,٣٣٣,٥٦١	٢١,٩٦٤,٥٣٦		ذمم مدينة تجارية
٢,٦٨٦,١٢٨	١,٨٩٨,٨٤٣		مستحق من أطراف ذوي علاقة
٣٧,١١٦,٠٨٨	٣٥,٢٠٠,١٧٧		مدفوعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى
٨,٩٧٠,٧١٧	٧,٨٣٣,٧١٣		مخزون
٦٠٥,٨٥٥,١٢١	٥٠٥,٩٥٧,٠٢٠		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة :
٢١,٠٨٠,٨٠٠	٢١,٠٨٠,٨٠٠		شهرة
١٣,٠٠٧,٤٩٧	٢,٢٨٩,١١٧		مصروفات مؤجلة
٦١٨,٠٠٧,٧٨٩	٥٦٨,٢٨١,٥٧٣		مشتريات تحت التنفيذ
١,٨٩٨,٩٩٩,٦٠٠	١,٦٤٠,٢٣١,٤٣٧		استثمارات طويلة الأجل
٤٦,٢٢٢,٥٧٥	٥٠,٠٤٦,٥٢١		موجودات حيوية
١,٩٩٩,١٢٧,٤٧١	١,٧٣٨,٣٣٨,٣٣٠		موجودات ثابتة
٤,٥٩٦,٤٤٥,٧٣٢	٤,٠٢٠,٢٦٧,٧٧٨		مجموع الموجودات غير المتداولة
٥,٢٠٢,٣٠٠,٨٥٣	٤,٥٢٦,٢٢٤,٧٩٨		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة :
٢,٢٩٣,٦٦٢	٥٧٣,٥٧٩		ذمم دائنة تجارية
٤٨٤,٤٧٠	١,٧٥٥,٨٥٣		مستحق لأطراف ذوي علاقة
٢٣٥,٦٣٤,٢٩٧	٢٤٨,٠٢٣,٩٥٥		مستحقات ومطلوبات متداولة أخرى
٣٩,٩٨٨,٥٧٠	١٨,٠٩٥,٧٣٥		مخصص الزكاة الشرعية
٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٤	أرباح موزعة غير مدفوعة
٣٥٣,٤٠٠,٩٩٩	٣٤٣,٤٤٩,١٢٢		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة :
٨,٨٤٢,٠٣٦	١٢,٤٢٩,٣٥٦		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٥	قروض طويلة الأجل
٤٠٨,٨٤٢,٠٣٦	١٢,٤٢٩,٣٥٦		مجموع المطلوبات غير المتداولة
٧٦٢,٢٤٣,٠٣٥	٣٥٥,٨٧٨,٤٧٨		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
١,١٥٧,٤٩٩,٣٧٤	١,٤٥٠,٥١٧,٥٨١		أرباح مبقاة
٣٦٠,٠٠٧,١٣٣	(١٦٤,٤٥٦,٢٠٤)		(خسائر) مكاسب غير محققة من استثمارات
٤,١٢٣,٩٧٥,٠٨٧	٣,٨٩٢,٥٢٩,٩٥٧		مجموع حقوق المساهمين
٣١٦,٠٨٢,٧٣١	٢٧٧,٨١٦,٣٦٣		حقوق الأقلية
٤,٤٤٠,٠٥٧,٨١٨	٤,١٧٠,٣٤٦,٣٢٠		مجموع حقوق الملكية
٥,٢٠٢,٣٠٠,٨٥٣	٤,٥٢٦,٢٢٤,٧٩٨		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨)

تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

شركة طبية القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية الموحدة
لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ م
بالريال السعودي

لفترة التسعة أشهر من ١ يناير حتى ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر من ١ يوليو حتى ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٤ م	٢٠١٥ م	٢٠١٤ م	٢٠١٥ م	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
٣٨٩,٩٧٥,٧٧٥	٣٧٠,٠٣٢,٩٦٥	١٥٧,٣٤٢,١٤٧	١٣٦,٤٤٨,٢٧٠	الإيرادات
(١٦٠,١١١,٨٥٧)	(١٤٩,٣٠١,٥١٢)	(٦٢,٢٤٢,٩١٠)	(٥٣,٥٨٣,٥٥٦)	تكلفة الإيرادات
٢٢٩,٨٦٣,٩١٨	٢٢٠,٧٣١,٤٥٣	٩٥,٠٩٩,٢٣٧	٨٢,٨٦٤,٧١٤	مجمول الربح
				المصروفات:
(١,٩٨٥,٩١٠)	(٤,١٠٨,٩٥٩)	(٧٥٦,٤٥١)	(٢,٢٣٠,٩٩٦)	مصروفات تسويق
(٣٤,٣٠٥,٩٢٥)	(٢٩,٢٦٥,٨٢٤)	(٧,٤٨٠,٤٧١)	(٩,٤٥٥,٢٥٣)	مصروفات عمومية وإدارية
(٣٦,٢٩١,٨٣٥)	(٣٣,٣٧٤,٧٨٣)	(٨,٢٣٦,٩٢٢)	(١١,٦٨٦,٢٤٩)	مجمول المصروفات
١٩٣,٥٧٢,٠٨٣	١٨٧,٣٥٦,٦٧٠	٨٦,٨٦٢,٣١٥	٧١,١٧٨,٤٦٥	الدخل التشغيلي
٣٩,٦٥٠,٢٢٦	٥٩,٠٣٨,٦٠١	٩٦٣,٧٩٤	٣٣,٧٧٠,٦٨١	إيرادات إستثمارات طويلة الأجل
١,١٩٥,٨٨٧	١,٧٤٩,٢١٤	٧٢٧,٧٤٨	٢٠٨,٩٣٨	إيرادات إستثمارات قصيرة الأجل
٨٢٦,١٤٦,٩٧٩	٦,٣٧٥,٦٩٣	٨٢٦,١٤٦,٩٧٩	-	أرباح نزع ملكية أراضي وعقارات (إيضاح ٧)
١,٥٢٧,٣٣١	١٥٤,٧٩٥,٨٤٤	٣,٨٠٨,٨٤٨	(٨١,٩٨٣)	إيرادات (مصروفات) أخرى - صافي (إيضاح ٨)
(١٤,٥٤٢,٣٠٨)	(٥,١٣١,٢١٩)	(٤,٥٨٧,٥٥٤)	-	مصروفات تمويل
١,٠٤٧,٥٥٠,١٩٨	٤٠٤,١٨٤,٨٠٣	٩١٣,٩٢٢,١٣٠	١٠٥,٠٧٦,١٠١	صافي الدخل قبل الزكاة الشرعية وحقوق الأقلية
(٢٩,٢٢٩,٧٧٨)	(٤,٧٤٥,٢٤١)	(٢٣,٥٩٧,٧١٤)	٤,٦٤٦,٨٢٨	الزكاة الشرعية (إيضاح ٦)
١,٠١٨,٣٢٠,٤٢٠	٣٩٩,٤٣٩,٥٦٢	٨٩٠,٣٢٤,٤١٦	١٠٩,٧٢٢,٩٢٩	صافي الدخل قبل حقوق الأقلية
(٨٢,٤٦٦,١٧٧)	(٣٧,٩٩٥,٥٨٩)	(٧٣,١٥٣,٨٤٤)	(٧,٥٨٠,٥٥٤)	حقوق الأقلية
٩٣٥,٨٥٤,٢٤٣	٣٦١,٤٤٣,٩٧٣	٨١٧,١٧٠,٥٧٢	١٠٢,١٤٢,٣٧٥	صافي الدخل
				ربح السهم:
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	عدد الأسهم
١,٢٩	١,٢٥	٠,٥٨	٠,٤٧	الدخل التشغيلي (ريال سعودي)
٦,٢٤	٢,٤١	٥,٤٥	٠,٦٨	صافي الدخل (ريال سعودي)

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨)
تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفق النقدي الأولية الموحدة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ م
بالريال السعودي

٢٠١٤ م (غير مراجعة)	٢٠١٥ م (غير مراجعة)	
٩٣٥,٨٥٤,٢٤٣	٣٦١,٤٤٣,٩٧٣	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
٣٠,١٩٤,٤٦٥	٢٨,٤٧٣,٠٦٤	صافي الدخل
٣,٥٣٧,٦١٤	٢,٦٥٨,٩٩٤	تعديلات لتسوية صافي الدخل مع صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية:
(٨٢٦,١٤٦,٩٧٩)	(٦,٣٧٥,٦٩٣)	إستهلاك
(٥٥,٥٤٨)	(١٤٣,٨٩٥,٦١١)	إطفاء مصروفات مؤجلة
٨٢,٤٦٦,١٧٧	٣٧,٩٩٥,٥٨٩	(أرباح) نزع ملكية أراضي وعقارات
(٣٩,٦٥٠,٢٢٦)	(٥٩,٠٣٨,٦٠١)	(أرباح) إستبعادات موجودات ثابتة
(١,١٩٥,٨٨٧)	(١,٧٤٩,٢١٤)	حصة حقوق الأقلية في صافي دخل شركات تابعة موحدة
		إيرادات استثمارات طويلة الأجل
		إيرادات استثمارات قصيرة الأجل
		(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية :
٦,١٠٢,٥٤٩	(١٢,٥٥١,٥٨٠)	ذمم مدينة تجارية
(١,٥٦٢,٦٧٨)	١٨,١٧٧	مستحق من أطراف ذوي علاقة
١٦,٠٤٧,٥٢٧	٧,٤٦٧,٦٩١	مدفوعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى
(١,٧٤١,٥١٣)	١٠٨,٣٧٦	مخزون
		الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية :
(١,٩٧٩,٨٥٠)	(٧٢٨,٥٣٢)	ذمم دائنة تجارية
٢٧٨,١٧١	١,٦٩٨,٧٠١	مستحق إلى أطراف ذوي علاقة
٩٥,٧٠٨,٧٧٥	٨٧,٦٥٦,٠٦٣	مستحقات ومطلوبات متداولة أخرى
١٥,٠٢٤,٠٠٧	(٢٨,٨٠٢,٤٨٩)	زكاة شرعية
٩٢٣,٩٤٩	٤,٥١١,٢٦٩	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣١٣,٨٠٤,٧٩٦	٢٧٨,٨٩٠,١٧٧	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :
(٦٦٩,١٧٧,٩٦٤)	(١٨,٢٥٧,١٨٠)	صافي الحركة في استثمارات طويلة الأجل
(٢٠٤,٨٠٤,١١٣)	٥٤٩,٧٤٩,٢١٤	صافي الحركة في استثمارات قصيرة الأجل
(٣,٥٠٤,٦٨٤)	-	مصروفات مؤجلة
١,٠٠٧,٠٤٨,٨٩٤	٨,٩٠٥,٦٩٣	مبلغ التعويض المستلم مقابل نزع ملكية الأراضي والعقارات
(٧٢,٣٧٨,٨٢٩)	٣٥٦,٢٥٩,٠٠٧	صافي الحركة الأخرى في موجودات ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
(٣,٢٣٦,٦٧١)	(٣,٣٦٥,٣٩٦)	موجودات حيوية
٥٣,٩٤٦,٩٠٣	٨٩٣,٢٩١,٣٣٨	صافي النقد المتوفر من الأنشطة الاستثمارية
		التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :
(٣٤٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	أرباح موزعة
١٤٠,٠٠٠,٠٠٠	(٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	صافي الحركة في قروض بنكية
(١٠٠,٣٢٩,٤٩٠)	(٨٠,٠٥٠,٠٧٣)	صافي الحركة النقدية في حقوق الأقلية
(٣٠٥,٣٢٩,٤٩٠)	(٩٨٠,٠٥٠,٠٧٣)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
٦٢,٤٢١,٩٣٩	١٩٢,١٣١,٤٤٢	الزيادة في النقد وما في حكمه
١٩٦,٣٢٦,٦٨٨	٢١٣,٩٢٨,٣٠٩	نقد وما في حكمه في بداية الفترة
٢٥٨,٧٤٨,٦٢٧	٤٠٦,٠٥٩,٧٥١	نقد وما في حكمه في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨)
تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م
بالريال السعودي

حقوق الملكية العائدة إلى حقوق مساهمي الشركة

رأس المال	إحتياطي نظامي	إحتياطي آخر	أرباح مبقاة	أرباح مقترح توزيعها	(خسائر) مكاسب غير محققة من استثمارات	مجموع حقوق المساهمين	حقوق الأقلية	مجموع حقوق الملكية
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
-	-	-	٣٦١,٤٤٣,٩٧٣	-	-	٣٦١,٤٤٣,٩٧٣	٣٧,٩٩٥,٥٨٩	٣٩٩,٤٣٩,٥٦٢
-	-	-	(٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٧٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠)
-	-	-	-	-	(١٦٦,٤٣٦,٧٦٦)	(١٦٦,٤٣٦,٧٦٦)	-	(١٦٦,٤٣٦,٧٦٦)
-	-	-	-	-	-	-	(٨٠,٠٥٠,٠٧٣)	(٨٠,٠٥٠,٠٧٣)
١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٦,٤٦٨,٥٨٠	١,٤٥٠,٥١٧,٥٨١	-	(١٦٤,٤٥٦,٢٠٤)	٣,٨٩٢,٥٢٩,٩٥٧	٢٧٧,٨١٦,٣٦٣	٤,١٧٠,٣٤٦,٣٢٠
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
-	-	-	٩٣٥,٨٥٤,٢٤٣	-	-	٩٣٥,٨٥٤,٢٤٣	٨٢,٤٦٦,١٧٧	١,٠١٨,٣٢٠,٤٢٠
-	-	-	(٢٧٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٣٣٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٣٣٠,٠٠٠,٠٠٠)
-	-	-	(٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	(٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠)
-	-	-	-	-	١٠٧,٣٩٦,٩٢٩	١٠٧,٣٩٦,٩٢٩	-	١٠٧,٣٩٦,٩٢٩
-	-	-	-	-	-	-	(١٠٠,٣٢٩,٤٩٠)	(١٠٠,٣٢٩,٤٩٠)
١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٦,٤٦٨,٥٨٠	١,١٥٧,٤٩٩,٣٧٤	-	٣٦٠,٠٠٧,١٣٣	٤,١٢٣,٩٧٥,٠٨٧	٣١٦,٠٨٢,٧٣١	٤,٤٤٠,٠٥٧,٨١٨

٢٠١٥م (غير مراجعة)
رصيد ١ يناير ٢٠١٥
صافي الدخل
توزيعات أرباح (إيضاح ٤)
خسائر غير محققة من استثمارات
الحركات الأخرى في حقوق الأقلية
رصيد ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٢٠١٤م (غير مراجعة)
رصيد ١ يناير ٢٠١٤
صافي الدخل
توزيعات أرباح (إيضاح ٤)
أرباح موزعة غير مدفوعة (إيضاح ٤)
مكاسب غير محققة من استثمارات
الحركات الأخرى في حقوق الأقلية
رصيد ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

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

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

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 ١٠/٠٤/١٤٠٩هـ 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 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 وفقا للأنظمة المعمول بها.

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

ز - تقديم خدمات الإئتمان والرهن العقاري.

ح - الإشراف على تنفيذ المشروعات العقارية للشركة .

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

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م
باليابال السعودي

١ - التنظيم وطبيعة النشاط (تابع)

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

الشركات التابعة : للشركة إستثمارات في شركات تابعة لها ، والتي تستثمر فيها شركة طيبة القابضة بحصة تزيد عن ٥٠٪ من رأسمال الشركة المستثمر فيها وهذه الشركات هي:

شركات مملوكة مباشرة:

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

شركات مملوكة بواسطة شركات تابعة:

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

تمارس الشركات التابعة أعلاه نشاطات في مختلف الأنشطة 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.

حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٤م كانت للشركة حصة مباشرة بواقع ٧٥,١١٢٪ في أسهم شركة الذراع المكين الصناعية وحصة غير مباشرة بواقع ٢٤,٨٨٨٪ من خلال شركاتها التابعة خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٤م على ضوء موافقة الجمعية العمومية غير العادية الثالثة لمساهمي شركة الذراع المكين الصناعية المنعقدة بتاريخ ٢٠/٠٨/٢٠١٤م على بيع جميع مساهمي الشركة لأسهمهم برأسمال شركة الذراع المكين الصناعية للمساهمين شركة طيبة القابضة بما لها من حقوق وما عليها من إلتزامات، فقد تم خلال الربع الثالث ٢٠١٤م بيع الأسهم المملوكة لباقي المساهمين إلى شركة طيبة القابضة وبذلك تكون طيبة تمتلك كامل أسهم شركة الذراع المكين الصناعية بنسبة ١٠٠٪. وقد تم الانتهاء من تحويلها إلى فرع لشركة طيبة القابضة.

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

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

١ - التنظيم وطبيعة النشاط (تابع)

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

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

٢ - أسس الإعداد

أ - المعايير المحاسبية المطبقة

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

ب - أسس القياس

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

ج - عملة العرض والنشاط

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

د - استخدام الحكم والتقدير

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

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

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

٣ - السياسات المحاسبية الهامة

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

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

٣- السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

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

ج- إستثمارات قصيرة الأجل

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

د- مخزون

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

هـ- مصروفات مؤجلة

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

و- شهرة

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.

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

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

٣- السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

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.

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

شركة طيبة القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

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

٣- السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

ك- الإنخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة (تابع)

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

م- مخصص مكافأة نهاية الخدمة

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

ن- 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، وهذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع.

س- تحقق الإيرادات

- إيرادات العقارات المباعة :

يتم تسجيل إيرادات العقارات المباعة خلال الفترة في قائمة الدخل من واقع عقود البيع وتعلّى 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 تعلية 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 .

شركة طيبة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

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

٣- السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

ع- المصروفات

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

ف- توزيعات الأرباح

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

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 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.

ق- 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.

٤- توزيعات أرباح

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

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

قرر مجلس إدارة شركة طيبة القابضة بتاريخ ١٤٣٦/١٢/١٦ هـ الموافق ٢٠١٥/٠٩/٢٩ م بتوزيع أرباح نقدية على مساهمي الشركة عن الربع الثالث المنتهي في ٢٠١٥/٠٩/٣٠ م قدرها ٧٥ مليون ريال سعودي بما يعادل ما نسبته ٥٪ من رأس المال بواقع ٠,٥٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

٥- قروض بنكية

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ م تم سداد جميع القروض البنكية بالكامل .

شركة طبية القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

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

٦- الزكاة الشرعية

أ- قامت مصلحة الزكاة والدخل (المصلحة) في السنوات السابقة بتحميل الشركة إلزام إضافي بمبلغ ١١,٥ مليون ريال سعودي عبارة عن فروقات تخص الأعوام من ١٩٩٢م إلى ١٩٩٨م . قامت شركة طبية بإستئناف هذا الربط لدى المحكمة الإدارية بالمدينة المنورة وتسليم مصلحة الزكاة والدخل خطاب ضمان وذلك لمقابلة هذا الإلتزام. خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م إستلمت الشركة حكم الإستئناف النهائي لصالحها وتم الإفراج عن خطاب الضمان البنكي البالغ ١١,٥ مليون ريال سعودي.

ب- خلال الربع الثالث المنتهي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م إستلمت الشركة الربط الزكوي من مصلحة الزكاة والدخل (المصلحة) للعام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م. والذي أظهر ربط إضافي بمبلغ ٣,٩ مليون ريال سعودي ، بناءً على الإستشارة المقدمة من المستشار الزكوي للشركة ، تعتقد الإدارة بأن الربط الزكوي غير سليم وتبعا لذلك قامت الشركة بتقديم خطاب اعتراض لمصلحة الزكاة والدخل (المصلحة) لمراجعة الربط الزكوي والذي لا يزال تحت الدراسة حتى الآن.

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

٧- أرباح نزع ملكية أراضي

أ- تتمثل أرباح نزع ملكية الأراضي والعقارات البالغة ٨٢٦,١٤٦,٩٧٩ ريال سعودي خلال عام ٢٠١٤م في الفرق بين مبلغ التعويض المستلم البالغ ١,٠٠٧,٠٤٨,٨٩٤ ريال سعودي والقيمة الدفترية للأراضي والعقارات البالغة ٢٢٤,٠٠٣,٠٥٧ ريال سعودي . تم نزع هذه الأراضي والعقارات من قبل هيئة تطوير المدينة المنورة خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٤م لصالح مشروع توسعة خادم الحرمين الشريفين للمسجد النبوي الشريف.

ب- أما خلال فترة عام ٢٠١٥م فنتتمثل ارباح نزع ملكية أراضي في حصول الشركة العربية للمناطق السياحية - أراك (شركة تابعة) علي تعويض مقابل نزع قطعتي أرض بالمدينة المنورة لصالح مشروع توسعة خادم الحرمين الشريفين للمسجد النبوي الشريف ، بلغ إجمالي قيمة التعويض للقطعتين ٦,١٦٧,٩٧٣ ريال سعودي مقابل قيمة دفترية بلغت ٢,٥٣٠,٠٠٠ ريال سعودي حيث نتج عن ذلك صافي أرباح بقيمة ٣,٦٣٧,٩٧٣ ريال سعودي.

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

شركة طيبة القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

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

٨- إيرادات (مصروفات) أخرى - صافي

خلال الربع الأول للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م قامت الشركة العربية للمناطق السياحية أراك (شركة تابعة) ببيع فندق بكة أراك والمقام بمدينة مكة المكرمة بقيمة ٣٣٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي، ونتج عن ذلك صافي ربح بلغ ١٤٣,٤١٨,٦١٧ ريال سعودي. الأرباح المذكورة أعلاه تم إظهارها من ضمن إيرادات (مصروفات) أخرى - صافي للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م.