شركة سويكورب

(شركة مساهمة سعودية مقفلة)

ملخص تقرير مجلس الإدارة لسنة ٢٠١٤م

١. ملخص أنشطة الأعمال والتوقعات المستقبلية

المصرفية الاستثمارية

في فبراير ٢٠١٤، تم تقسيم نشاط هذا القسم إلى تمويل الشركات والاستشارات العقارية. رغم استمرار عمل القسم على مجموعة جذابة من المشاريع، لم تتمكن من إغلاق معظم التعاملات خلال عام ٢٠١٤ ولذلك فمن المتوقع أن تسهم أتعاب النجاح في ايرادات الشركة لعام ٢٠١٥ فقط. بالتعاون مع قسم الاستثمار في الملكية الخاصة، شارك فريق عمل المصرفية الاستثمارية بنشاط في اغلاق اول استثمار ضمن الصفقات الخاصة لشركة سويكورب لعام ٢٠١٤.

الاستثمار في الملكية الخاصة

خلال سنة ٢٠١٤ ، واصل قسم الاستثمار في الملكية الخاصة استراتيجيته المتمثلة في بيع الاستثمار.

إدارة الأصول

كانت سنة ٢٠١٤ سنة جيدة بالنسبة لإدارة الاصول فيما يتعلق بتطوير الاعمال. تم الحصول على رخصة ادارة محافظ العملاء في منتصف السنة، وتم طرح أول صندوق عقاري لشركة سويكورب (الضواحي) بنجاح مع وجود صندوق آخر في مرحلة الاكتتاب كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

تطورات الشركة

بالنسبة لسنة ٢٠١٤، تتوقع سويكورب أن تبقى الأقسام الرئيسية الثلاثة، وهي قسم المصرفية الاستثمارية، وقسم الاستثمار في الملكية الخاصة وقسم إدارة الأصول، الأعمدة الأساسية لأنشطة سويكورب ومن المقرر أن تستمر بالتركيز على أسواقها القائمة.

٢. النتائج المالية

بالنسبة للسنة المالية المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٤، سجلت سويكورب مداخيل سلبية من العمليات الرئيسية بقيمة ٣٥ مليون ريال سعودي (١١٦,٣ مليون ريال سعودي في سنة ٢٠١٣) وصافي خسارة عن السنة بقيمة ٤٢,٢مليون ريال سعودي (٨٣,٢ مليون ريال سعودي في سنة ٢٠١٣) على إجمالي الإيرادات بقيمة ٧٧,١مليون ريال سعودي (٢٢١,١ مليون ريال سعودي في سنة ٢٠١٢). تبقى الميزانية العمومية لشركة سويكورب قوية مع عدم وجود مديونيات مالية ومستويات معقولة من السيولة لضمان سلاسة العمليات اليومية.

٣. المتطلبات التنظيمية لنسبة رأس المال وكفاية رأس المال

يمكن ايجاد الافصاح عن الركيزة٣ لسويكورب لسنة ٢٠١٤ على رابط الموقع الالكتروني التالي: www.swicorp.com

٤. مجلس الإدارة واللجان

اجتماعات مجلس الادارة

قام مجلس الإدارة بالدعوة لانعقاد ٤ اجتماعات خلال سنة ٢٠١٤: اجتماع بتاريخ ٤ ابريل واجتماع بتاريخ ٢٧ مايو و١٦ سبتمبر و١٦ ديسمبر ٢٠١٤.

لجان المجلس

لجنة التدقيق

تشمل مهام ومسؤوليات لجنة التدقيق توصية مجلس الإدارة بتعيين وعزل المدققين القانونيين وتحديد أتعابهم والارتباط معهم في عمليات التدقيق السنوية والإشراف على الحفاظ على برنامج تدقيق داخلي ومهمة التدقيق الداخلي ومراجعة السياسات المحاسبية وبشكل عام تقديم توصيات لمجلس الإدارة تتعلق بعمليات الرقابة الداخلية ونتائج التدقيق الداخلي. عقدت لجنة التدقيق اربعة اجتماعات خلال سنة ٢٠١٤ بتاريخ ٢٠ يناير و٢٦ مارس و٤ يونيو و١٦ سبتمبر و١٦ ديسمبر.

لجنةإدارة المخاطر

تتمثل مهام ومسؤوليات لجنة إدارة المخاطر في الإشراف على سياسة إدارة المخاطر للشركة، ويشمل ذلك الاطلاع على السياسات والمنهجيات والمقاييس الأساسية المستخدمة في عملية إدارة المخاطر وتقديم تقارير لمجلس الإدارة حول طبيعة المخاطر التي تواجهها الشركة وشدتها وفعالية عمليات إدارة المخاطر. عقدت لجنة إدارة المخاطر أربعة اجتماعات خلال سنة ٢٠١٤ بتاريخ ٤ ابريل و٢٧ مايو و١٦ سبتمبر و١٦ ديسمبر ٢٠١٤.

لجنة الترشيحات والمكافآت

تتمثل مهام ومسؤوليات لجنة الترشيحات والمكافآت في التوصية لمجلس الإدارة بتعيينات أعضاء مجلس الإدارة والتأكد سنويا من استقلالية أعضاء مجلس الإدارة المستقلين وعدم وجود تضارب مصالح في حال تولي أحد أعضاء مجلس الإدارة منصب عضو مجلس إدارة لدى شركات أخرى ووضع سياسات واضحة تتعلق بضمانات التعويض والمكافآت الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة وكبار المسؤولين التنفيذيين. عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت اجتماعا واحدا خلال سنة ٢٠١٤ بتاريخ ٤ ابريل ٢٠١٤.

٥. مكافأة أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا

بلغ مجموع المكافآت السنوية لأعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين وأتعاب وتكاليف الحضور في المجلس واللجان للسنة ٦,١٠١,٦٦١ ريال سعودي. لم تدفع أية أتعاب لأعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين. بلغ مجموع تعويضات سنة ٢٠١٤ للمناصب التنفيذية الرئيسية الخمسة بالإضافة الى المدير المالي ٦,١٣٦,٤٨٥ ريال سعودي.

٦. مدققو الحسابات

خلال اجتماع المساهمين المنعقد بتاريخ ٢٧ مايو ٢٠١٤، تم اختيار شركة كيه بيه ام جي الفوزان لتكون المدقق الخارجي للشركة للسنة المالية المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٤، بأتعاب بلغت ٢٤٥,٠٠٠ ريال سعودي مقابل تدقيق حسابات الشركة السعودية الأم وبعض الشركات التابعة.

٧. العقوبات والقيود الوقائية المفروضة على الشركة من قبل هيئة السوق المالية و/أو غيرها من الهيئات الإشرافية أو التنظيمية أو القضائية.

خلال سنة ٢٠١٤، لم يتم فرض أية غرامات أو تقييدات أيا كان نوعها من قبل أية هيئة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية.

٨. الموظفون

بلغ إجمالي عدد موظفي سويكورب كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ٨٩ موظفا (٩٨ في سنة ٢٠١٣)، ٤١ موظفا منهم في السعودية، حيث بلغت نسبة السعودة ٤٥٪ (٤٤٪ في سنة ٢٠١٣) في السعودية. وبالتالي، حصلت الشركة على شهادة السعودة لسنة ٢٠١٤. حققت سويكورب النسبة المطلوبة البالغة ٣٠٪ من التوطين وتم تصنيفها ضمن "المنطقة الخضراء" لنظام نطاقات. يتم احتساب نسب نطاقات على مدى فترات تبلغ ثلاثة أشهر. نطاقات هو برنامج جديد صممته وزارة العمل في منتصف سنة ٢٠١١ ويهدف الى تحسين فرص العمل للسعوديين. يعمل البرنامج على تقييم أداء المنشآت من حيث السعودة وتصنيفها الى منشآت ممتازة وخضراء وصفراء وحمراء وفقا لنسب السعودة. تمنح الشركات التي تعتبر ممتازة أو خضراء أفضل المزايا المتعلقة بطلبات وعمليات الحصول على التأشيرة للموظفين من غير السعوديين. بينما يتم فرض جزاءات على الشركات المدرجة كشركات صفراء وحمراء. شاركت سويكورب في برنامج التدريب الصيفي لصندوق تنمية الموارد البشرية (صندوق تنمية الموارد البشرية). التحق طلاب سعوديون من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن وجامعة الفيصل وجامعة الملك سعود بفريق عمل المصرفية الاستثمارية وفريق ادارة الاصول التابعين لنا لمدة ٢٨ أسبوعا. وقد عملوا مع الفريقين على صفقات وساعدوا الفريقين فيما يتعلق بملفات الشركة وتطوير المخططات والرسوم البيانية.

نيابة عن مجلس إدارة سويكورب، ٣١ مارس ٢٠١٥:
كمال الأزعر، رئيس مجلس الإدارة

تقرير مراجعي الحسابات

KPMG
كي بي إم جي الفوزان والسدحان
برج كي بي إم جي
طريق صلاح الدين الأيوبي
ص.ب ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية

تلفون +٩٦٦ ١١ ٨٧٤ ٨٥٠٠
فاكس +٩٦٦ ١١ ٨٧٤ ٨٦٠٠
إنترنت www.kpmg.com.sa
رقم الترخيص ٤٦/١١/٣٢٣ بتاريخ ١٤١٢/٩/٧هـ

تقرير مراجعي الحسابات

إلى: السادة المساهمين
شركة سويكورب
الرياض، المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة المرفقة لشركة **سويكورب** – شركة مساهمة سعودية مقفلة ("الشركة") والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م والقوائم الموحدة للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٨ والمعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

تعتبر الإدارة مسئولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الموحدة بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ووفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة وكذلك عن نظام الرقابة الداخلية الذي تعتبره الإدارة ضرورياً لإعداد قوائم مالية موحدة خالية من الأخطاء الجوهرية، سواءً كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما أن الإدارة قدمت لنا كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها للقيام بمراجعة القوائم المالية الموحدة.

مسئولية مراجع الحسابات

إن مسئوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية الموحدة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. وقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وتتطلب تلك المعايير إلتزامنا بمتطلبات أخلاقيات المهنة وتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على درجة معقولة من التأكد بأن القوائم المالية الموحدة خالية من الأخطاء الجوهرية.

تشتمل المراجعة القيام بإجراءات للحصول على أدلة مؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية الموحدة. تعتمد الإجراءات التي تم إختيارها على تقديرنا بما في ذلك تقييمنا لمخاطر وجود أخطاء جوهرية في القوائم المالية الموحدة سواءً كانت ناشئة عن غش أو أخطاء، وعند قيامنا بتقييم هذه المخاطر نأخذ في الإعتبار نظام الرقابة الداخلية الخاص بإعداد وعرض قوائم مالية موحدة عادلة للمنشأة بغرض تصميم إجراءات مراجعة ملائمة للظروف المتاحة، ولكن ليس بهدف إبداء الرأي حول فعالية الرقابة الداخلية للمنشأة. كما تتضمن أعمال المراجعة تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية التي استخدمتها الإدارة، بالإضافة إلى تقييم العرض العام للقوائم المالية الموحدة.

نعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة بحيث يمكن الإعتماد عليها كأساس لإبداء رأينا.

الرأي

وفي رأينا، إن القوائم المالية الموحدة ككل:

١. تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م والنتائج الموحدة لأعمالها وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف الشركة؛

٢. تتفق مع متطلبات نظام الشركات وعقد تأسيس الشركة والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية الموحدة.

عن/ كي بي إم جي الفوزان والسدحان

خليل إبراهيم السديس
ترخيص رقم ٣٧١

التاريخ: ٢٥ صفر ١٤٣٥هـ
الموافق: ١٧ ديسمبر ٢٠١٤م

القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م مع تقرير مراجعي الحسابات

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م (ريال سعودي)

	إيضاح	٢٠١٤م	٢٠١٣م
الموجودات			
موجودات متداولة			
نقد وأرصدة لدى البنك	٤	٩٠,٩٩٧,٢١٩	٧٧,٨٢٨,٨٠٥
ذمم مدينة، صافي	٥	١٠٥,٠٠١,١١٧	١٢٥,٦٠٠,٤١٢
استثمارات مقتناة لغرض المتاجرة	٦	٢١١,٣٩٦,٤٩٦	٢١٢,٠٦٤,٣٣١
دفعة مقدمة لاستثمار	٧	٦,٠٠٠,٠٠٠	-
مستحق من أطراف ذات علاقة – متداولة	٨ ب (i)	٢,٢١٩,٢٣٣	١٢,١٨٨,١٠٠
مدفوعات مقدماً وموجودات متداولة أخرى	٩	١٢,٤٣٤,١٦٢	١٤,٢٠٥,٥٩٦
مجموع الموجودات المتداولة		٤٢٨,٠٤٨,٢٢٧	٤٤١,٨٨٧,٢٤٤
موجودات غير متداولة			
مستحق من أطراف ذات علاقة – غير متداولة	٨ ب (ii)	١٢,٥١٤,٩٠٨	٩,٣١٧,٦٨٩
استثمارات متاحة للبيع، صافي	١٠	١٣١,٤٤٧,٠٥٤	١٠٨,٦٢١,٠٠٢
استثمار في شركات زميلة	١١	٧٨,٢٢٥,٤٤٦	١٩٠,٦٥٠,١٩٩
ممتلكات ومعدات، صافي	١٢	١٤,٩٤٠,٧٩٤	١٥,٩٧٦,٦٢٨
موجودات غير ملموسة، صافي	١٣	١,١٣٦,١٤٤	١,٥١١,٣٥٤
مجموع الموجودات غير المتداولة		٢٣٨,٢٦٤,٣٤٦	٣٢٦,٠٧٦,٨٧٢
مجموع الموجودات		٦٦٦,٣١٢,٥٧٣	٧٦٧,٩٦٤,١١٦
المطلوبات وحقوق الملكيه			
المطلوبات			
مطلوبات متداولة			
قروض قصيرة الأجل	١٤	-	٤٣,٠٠٠,٠٠٠
ذمم دائنة		٣,٣٧٣,٦٦١	٤,٦٢٨,١٧٣
مستحق إلى أطراف ذات علاقة	٨ ج	٣٨٤,٥٧٠	٩٠,٤٧٤
توزيعات أرباح مستحقة		٤٣,١٢٥,٠٠٠	٥,٦٢٥,٠٠٠
مصروفات مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى	١٥	٢٥,٥٢٢,٧٠٧	٣٥,٣٤٠,٥١٤
مخصص زكاة وضريبة دخل	١٦	٩,٣٥٤,٤١١	٩,٤٤٣,٨٥٩
مجموع المطلوبات المتداولة		٨١,٧٦٠,٣٤٩	٩٨,١٢٨,٠٢٠
مطلوبات غير متداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		٧,٢٧٨,٨٢٨	٧,١١٤,٤١٦
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٧,٢٧٨,٨٢٨	٧,١١٤,٤١٦
مجموع المطلوبات		٨٩,٠٣٩,١٧٧	١٠٥,٢٤٢,٤٣٦
حقوق الملكية			
حقوق الملكية العائدة للمساهمين			
رأس المال	١	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي نظامي	٢١	٣٠,٨٢٤,٤٥٢	٣٠,٨٢٤,٤٥٢
أرباح مبقاة		١٠,٩٦٣,٠٩٣	١٠٧,١٥٣,٤٧٩
احتياطي تحويل عملات أجنبية		(٢,٧١٥)	٩٧٢,٦٠٠
أرباح غير محققة من استثمارات متاحة للبيع	١٠	٢٦,٩٣٩,٦٠٦	٢٣,٥١٣,٠٦١
مجموع حقوق الملكية العائدة للمساهمين		٥٦٨,٧٢٤,٤٣٦	٦٦٢,٥١٣,٥٩٢
الحصة غير المسيطرة		٨,٥٤٨,٩٦٠	٢٠٨,٠٨٨
مجموع حقوق الملكية		٥٧٧,٢٧٣,٣٩٦	٦٦٢,٧٢١,٦٨٠
إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية		٦٦٦,٣١٢,٥٧٣	٧٦٧,٩٦٤,١١٦

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٨) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

قائمة الدخل الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م (ريال سعودي)

	إيضاح	٢٠١٤م	٢٠١٣م
الإيرادات			
إيرادات أتعاب تقديم خدمات	١٧	٤٨,٧٨٨,٣٩١	١٣٤,٥٠٧,٥٨٠
أرباح من استثمارات مقتناة لغرض المتاجرة	١٨	١٥,٠٧٦,١٧٢	٧٨,٣٨٦,٠٥٦
أرباح من بيع استثمارات متاحة للبيع		٤,٨٦٣,٤١٣	-
دخل من توزيعات أرباح	١٩	٨,٣٨٦,٢٢٨	٨,٢٤٠,٧١٠
إجمالي الإيرادات		٧٧,١١٤,٢٠٤	٢٢١,١٣٤,٣٤٦
المصروفات التشغيلية			
رواتب ومصروفات متعلقة بالموظفين		(٤٤,٦٩١,٣٣٤)	(٦٢,٠٤٧,١١٣)
أتعاب إدارة واستشارات		(٣,٨٣٣,٢٥٢)	(٤,٨٠٧,٥٣٣)
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها	٥	(٤,٣١١,٣٧٥)	(٢,٩٦٧,٢٤٥)
مصروفات تشغيلية أخرى	٢٠	(٤٧,١٩٤,٤١٧)	(٣٩,٣٩٥,٠٨٨)
إجمالي المصروفات التشغيلية		(١٠٠,٠٣٠,٣٧٨)	(١٠٩,٢١٦,٩٧٩)
الخسارة من استبعاد استثمارات في شركات زميلة	١١	(٢٥,٨٤٢,٢٦١)	-
حصة الشركة في نتائج الشركات الزميلة	١١	١٣,٧٤٢,٢٩٧	٤,٣٩١,١٣٧
(الخسارة)/الربح من العمليات الرئيسية		(٣٥,٠١٦,١٣٨)	١١٦,٣٠٨,٥٠٤
إيرادات/ (مصروفات) أخرى، صافي		١,٥٧٣,١٨٠	(٦,٨٢٥,١٥٠)
إيرادات تمويلية		١,٦٢٧,٠٠٦	٢,٧٦٦,٢٤٣
نفقات تمويلية	٢١	(٤,٤٣٩,٦٦٧)	(٧,٤٧٦,٢٧١)
مصروف الانخفاض في قيمة الاستثمارات المتاحة للبيع	١٠	(٥,٤٧٣,٢٠٨)	(٢١,٦٦٩,٢١٤)
(الخسارة)/الربح قبل حقوق الملكية غير المسيطرة		(٤١,٧٢٨,٤٢٧)	٨٣,١٠٤,١١٢
الحصة غير المسيطرة		(٥٠٣,٦٩٦)	١٠٠,٥١٠
صافي (خسارة)/ربح السنة		(٤٢,٢٣٢,١٢٣)	٨٣,٢٠٤,٦٢٢
(خسارة)/ربحية السهم:			
العائدة إلى (خسارة)/ربحية السهم من العمليات الرئيسية	٢٣	(٠.٧٠)	٢.٣٣
العائدة إلى صافي (خسارة)/ربح السنة	٢٣	(٠.٨٥)	١.٦٦
العائدة إلى الإيرادات الأخرى		٠.٠٣	(٠.١٣٧)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٨) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م (ريال سعودي)

	إيضاح	٢٠١٤م	٢٠١٣م
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
صافي (خسارة)/ربح السنة		(٤٢,٢٣٢,١٢٣)	٨٣,٢٠٤,٦٢٢
تسويات لـ:			
الاهلاك	١٢	٢,٩٠٩,٤٢٩	٢,٥٥٣,٧٨٩
الإطفاء	١٣	٣٧٥,٢١٠	٣٥٧,٧٦٥
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		١,٧٢٣,٣٣١	١,٩٨٤,٥٥٥
حصة الشركة في نتائج الشركات الزميلة	١١	(١٣,٧٤٢,٢٩٧)	(٤,٣٩١,١٣٧)
الخسارة من استبعاد الاستثمارات في شركات زميلة		٢٥,٨٤٢,٢٦١	-
ديون معدومة مشطوبة	٢٠	١,٥٣٠,٤٧٠	٢,٩٩٢,١٧١
مخصص توزيعات أرباح مستحقة	٩	٤,٨٧٠,٨٨٧	-
مخصص إلتزامات محتملة		-	٦,٩٩٠,٠٠٠
أرباح محققة على استثمارات مقتناة لغرض المتاجرة	١٨	(٢٥,٥٢٧,٢٢٨)	(٤٣,٨٣٨,٠٢٣)
(خسائر)/أرباح غير محققة من استثمارات مقتناة لغرض المتاجرة	١٨	١٠,٤٥١,٠٥٦	(٣٤,٥٤٨,٠٢٣)
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها	٥	١,٨١١,٣٧٥	٢,٩٦٧,٢٤٥
أرباح بيع ممتلكات ومعدات		(٧,٢٦٢)	(١٣٤,٧٥٨)
مصروف الانخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع	١٠	٥,٤٧٣,٢٠٨	٢١,٦٦٩,٢١٤
		(٢٦,٥٢١,٦٨٣)	٣٩,٨٠٧,٤١٠
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:			
ذمم مدينة		١٧,٦٦٩,٤٥٠	(٦٤,١٥٦,٩١٩)
مستحق من أطراف ذات علاقة		٦,٣٥٩,٦٤٨	١,٩٠٨,١٥٢
مدفوعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى		(٣,٠٩٩,٤٥٣)	٦١٥,٢٤٠
ذمم دائنة		(١,٢٥٤,٥١٢)	٤٢٤,٢٥٦
مستحق إلى أطراف ذات علاقة		٢٩٤,٠٩٦	٩٠,٤٧٤
مصروفات مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى		(١٠,٧٩٣,١٢٢)	٣,٠٧٧,٢٨٦
النقد المستخدم في العمليات		(١٧,٣٤٥,٥٧٦)	(١٨,٢٣٤,١٠١)
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة		(١,٥٥٨,٩١٩)	(١,٤١٥,٢٣٢)
الزكاة وضريبة الدخل المدفوعة		(٩,٤٤٣,٧٨٢)	(٩,٩٠٦,٥٠٤)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية		(٢٨,٣٤٨,٢٧٧)	(٢٩,٥٥٥,٨٣٧)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية			
شراء ممتلكات ومعدات		(٢,١٠٣,٩١٤)	(١٠,٦٦٩,٥٣٠)
شراء موجودات غير ملموسة		-	(١٢٥,٨١٨)
دفعة مقدمة لاستثمار		(٦,٠٠٠,٠٠٠)	-
شراء استثمارات مقتناة لغرض المتاجرة		(٢٣٥,١٥٠,٢٠٧)	(١١١,٩٤١,٤٥٢)
المتحصل من بيع استثمارات مقتناة لغرض المتاجرة		٢٥٠,٨٩٤,٢١٤	٢٢٩,٨١٣,٢٢٩
شراء استثمارات متاحة للبيع		(٢٤,٩٤٣,٩٢٦)	(١٥,٤٤٠,٢٣١)
المتحصل من بيع استثمارات في شركات زميلة		١٧٠,٠٠٠,٠٠٠	-
شراء استثمارات في شركات زميلة		(٦٩,٦٥٤,٠٠٠)	-
المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات		٢٣٧,٥٨١	١٥٧,٢٤٥
صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية		٨٣,٢٧٩,٧٤٨	٩١,٨٤٣,٥٤٣
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية			
سداد قرض قصير الأجل		(٤٣,٠٠٠,٠٠٠)	(٤٧,٠٠٠,٠٠٠)
توزيعات أرباح مدفوعة		-	(٢٣,١٢٥,٠٠٠)
الحصة غير المسيطرة		١,٢٣٦,٩٤٣	١٧٦,٩٩٧
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية		(٤١,٧٦٣,٠٥٧)	(٦٩,٩٤٨,٠٠٣)
صافي الزيادة/(النقص) في النقد وما في حكمه		١٣,١٦٨,٤١٤	(٧,٦٦٠,٢٩٧)
النقد وما في حكمه في بداية السنة		٧٧,٨٢٨,٨٠٥	٨٥,٤٨٩,١٠٢
النقد وما في حكمه في نهاية السنة	٤	٩٠,٩٩٧,٢١٩	٧٧,٨٢٨,٨٠٥

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٨) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م (ريال سعودي)

	رأس المال	إحتياطي نظامي	أرباح مبقاة	احتياطي ترجمة عملات اجنبية	(الخسائر)/ الأرباح غير المحققة من بيع استثمارات متاحة للبيع	إجمالي الملكية العائدة للمساهمين	الحصة غير المسيطرة	إجمالي حقوق الملكية
الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٣م	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٥٠٣,٩٩٠	٦٦,٧١٣,١٧٨	٧٤٦,٩٤٩	(٥,٠٧٥,٣٣٥)	٥٨٤,٨٨٨,٧٨٢	٣١,٠٩١	٥٨٤,٩١٩,٨٧٣
صافي ربح السنة	–	–	٨٣,٢٠٤,٦٢٢	–	–	٨٣,٢٠٤,٦٢٢	(١٠٠,٥١٠)	٨٣,١٠٤,١١٢
محول إلى الاحتياطي النظامي	–	٨,٣٢٠,٤٦٢	(٨,٣٢٠,٤٦٢)	–	–	–	–	–
إحتياطي ترجمة عملات أجنبية	–	–	–	٢٢٥,٦٥١	–	٢٢٥,٦٥١	–	٢٢٥,٦٥١
خسارة غير محققة من بيع استثمارات متاحة للبيع مدرجة في قائمة الدخل الموحدة بسبب الانخفاض في القيمة								
أرباح غير محققة من استثمارات متاحة للبيع	–	–	–	–	٢٢,٨٦٧,٩٠٨	٢٢,٨٦٧,٩٠٨	–	٢٢,٨٦٧,٩٠٨
مخصص الزكاة وضريبة الدخل	–	–	(٩,٤٤٣,٨٥٩)	–	–	(٩,٤٤٣,٨٥٩)	–	(٩,٤٤٣,٨٥٩)
صافي التغيرات في الحصة غير المسيطرة	–	–	–	–	–	–	٢٧٧,٥٠٧	٢٧٧,٥٠٧
توزيعات أرباح	–	–	(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	٩٧٢,٦٠٠	–	(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	–	(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٨٢٤,٤٥٢	١٠٧,١٥٣,٤٧٩	٩٧٢,٦٠٠	٢٣,٥١٣,٠٦١	٦٦٢,٥١٣,٥٩٢	٢٠٨,٠٨٨	٦٦٢,٧٢١,٦٨٠
صافي خسارة السنة	–	–	(٤٢,٢٣٢,١٢٣)	–	–	(٤٢,٢٣٢,١٢٣)	٥٠٣,٦٩٦	(٤١,٧٢٨,٤٢٧)
أثر التوحيد عند إنشاء السيطرة (إيضاح ١أ، ٦ ب)	–	–	٧,١٠٣,٩٢٩)	–	–	(٧,١٠٣,٩٢٩)	٥,٠٠٢,٦٠٣	(٢,١٠١,٣٢٦)
إحتياطي ترجمة عملات أجنبية	–	–	–	(٩٧٥,٣١٥)	–	(٩٧٥,٣١٥)	–	(٩٧٥,٣١٥)
أرباح غير محققة من استثمارات متاحة للبيع	–	–	–	–	١,٢٤٩,٤٤٦	١,٢٤٩,٤٤٦	–	١,٢٤٩,٤٤٦
خسارة غير محققة من بيع استثمارات متاحة للبيع مدرجة في قائمة الدخل الموحدة بسبب الانخفاض في القيمة	–	–	–	–	٢,١٧٧,٠٩٩	٢,١٧٧,٠٩٩	–	٢,١٧٧,٠٩٩
مخصص الزكاة وضريبة الدخل								
- على مبدأ الاستحقاق للسنوات السابقة	–	–	٧٧	–	–	٧٧	–	٧٧
- للسنة الحالية	–	–	(٩,٣٥٤,٤١١)	–	–	(٩,٣٥٤,٤١١)	–	(٩,٣٥٤,٤١١)
صافي التغيرات في الحصة غير المسيطرة	–	–	–	–	–	–	٢,٨٣٤,٥٧٣	٢,٨٣٤,٥٧٣
توزيعات أرباح	–	–	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	–	–	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	–	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٨٢٤,٤٥٢	١٠,٩٦٣,٠٩٣	(٢,٧١٥)	٢٦,٩٣٩,٦٠٦	٥٦٨,٧٢٤,٤٣٦	٨,٥٤٨,٩٦٠	٥٧٧,٢٧٣,٣٩٦

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٨) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م

(ريال سعودي)

[illegible]