شركة الاستثمارات التقنية
(شركة مساهمة سعودية مقفلة)

شركة الاستثمارات التقنية
Tech Invest Com

تقرير مجلس الادارة والقوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م مع تقرير مراجعي الحسابات

تقرير مجلس الإدارة عن أداء وأنشطة الشركة خلال العام المالي ٢٠١٤م

الى السادة/ مساهمي الشركة الكرام
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسر مجلس ادارة شركة الاستثمارات التقنية ان يقدم لكم تقريره عن اعمال الشركة لسنتها المالية التاسعة (لمدة ١٢ شهرا) والتي تغطي الفترة من ٢٠١٤/١/١م وحتى ٢٠١٤/١٢/٣١م.

أولا – رأسمال الشركة : بلغ راسمال الشركة المدفوع ٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠ (أربعمائة وخمسون مليون) ريال سعودي كما في ٢٠١٤/١٢/٣١م.

ثانيا - مجلس الادارة

١ - مجلس الاخيرة الدورة الثالثة .
بدأت الدورة الثالثة والحالية لمجلس الادارة في ٢٠١٢/٩/٢١م وتنتهي في ٢٠١٦/٩/٢٠م .

- المهندس/ صلاح بن راشد الراشد
- المهندس/ نصر بن محمد المطوع
- الاستاذ/ عبدالرحمن بن عبدالعزيز مترى
- السيد/ علوي بن محمد بازوم
- الاستاذ/ شارق بن عبدالعزيز الصالح
- الاستاذ/ سلمان بن فارس الفارس
- الدكتور/ ماجد بن عبدالرحمن العيسى

٢ - مكافآت أعضاء مجلس الادارة
لا يتقاضى اعضاء مجلس الادارة مكافآت من الشركة ، وتمشيا مع المادة (٢١) من النظام الاساسي للشركة ، قرر المجلس بالاجماع في الاجتماع الاول من الدورة الثانية بصرف بدل حضور لاعضاء وسكرتير المجلس ابتداءا من الاجتماع الاول للدورة الثانية وذلك عن حضورهم ومجهودهم في ادارة الشركة ، وأي مصاريف متعلقة بهذا العمل ، وبلغ مجموع هذه البدلات ٧٧,٠٠٠ ريال في العام ٢٠١٤م.

ثالثا - نشاطات الشركة خلال عام ٢٠١٤م

اقتصرت نشاطات شركة الاستثمارات التقنية خلال عام ٢٠١٤م كما يلي :

١ - كان لدى شركة الاستثمارات التقنية بتاريخ ٢٠١٣/١٢/٣١م عدد ١,٠٩٦,٤٠٠ سهما من اسهم شركة الاتصالات السعودية، وبإجمالي قيمة سوقية تعادل ٤٠,٥٨٢,٣٢٥ ريال (قيمة السهم ٣٧,٠١ ريال للسهم الواحد) .
قامت الشركة بتهيئة ٢٠١٤/١٢/٣١م بيع عدد ٨٤٦,٤٠٠ سهما في شركة الاتصالات السعودية وبإجمالي قيمة ٣١,٥٦٢,٦٦٤ ريال ، محققة بذلك ربح قدره ١٩,٦٥٧,٧٩٧ ريال سعودي.
واستلمت الشركة ارباح موزعة قدرها ١,٤٠١,٢٨٢ ريال سعودي عن الاسهم المملوكة في شركة الاتصالات السعودية خلال العام ٢٠١٤م.

٢ - قامت شركة الاستثمارات التقنية خلال عام ٢٠١٤م بشراء عدد ٥٠٠,٠٠٠ من اسهم موبيلي بمتوسط سعر ٧٣,٤٥ ريال للسهم الواحد عند تزويل سعر السهم نسبيا خلال الربع الرابع من عام ٢٠١٤م من القلض النقدي المتوفر لدى الشركة ، وبعد التزويل الغير متوقع لسهم موبيلي اصبحت قيمة اسهم موبيلي المملوكة للشركة ٢٢,١٠٠,٠٠٠ ريال بخسارة غير محققة ١٤,٦٢٦,٣٣٦ ريال.

٣ - قامت شركة الاستثمارات التقنية خلال عام ٢٠١٤م بشراء عدد ٢٤٦,٥٢٤ من اسهم مجموعة سامبا المالية ، بمتوسط سعر ٣٩,٤٢ ريال للسهم الواحد عند تزويل سعر السهم نسبيا في السوق من القلض النقدي المتوفر لدى الشركة، وبنهاية ٢٠١٤م كانت قيمة اسهم سامبا المملوكة للشركة ٩,٥١٥,٨٢٦ ريال سعودي ، بخسارة غير محققة قدرها ٢٠١,٧٠٠ ريال.

٤ - تواصل شركة الغذاء والعلوم الطبية مسيرتها لتقديم برامج الكلية بالتعاون مع جامعتي منسيتي وتوماليتا الامريكيتين ، وتقوم الشركة الان بالعمل على التوسع وانهاء المرحلة الثانية وذلك إضافة برامج الكلية جديدة بما فيها طب الاسنان والانظمة المعلوماتية الصحية ، وبلغ عدد الطلاب والطالبات ٢٠٠٠ بنهاية العام ٢٠١٤م مقارنة بحوالي ١١٠٠ طالب وطالبة بنهاية ٢٠١٣م، وقد حصلت كلية الغذاء على الترخيص والاعتراف من كل من الهيئة السعودية للتخصصات الصحية ووزارة التعليم العالي .

٥ - استمرت الشركة بمشاركة فعلية في شركة جلوبيتل عن طريق المشاركة في مجلس الادارة ولجنة التدقيق في الشركة المذكورة ، ويستمر العمل على اعادة هيكلة جلوبيتل وخطط عملها بالتركيز على تخفيض تكلفة المبيعات ، توسيع نشاطات الشركة في سوق المملكة العربية السعودية واسواق شمال افريقيا ، وتطوير منتجات وخدمات جديدة تمشيا مع التغيرات في سوق الاتصالات وبالاخص تطبيقات الهواتف الذكية ، وقامت جلوبيتل باستقطاب مدير عام لشركة جلوبيتل السعودية وكان لذلك اثر ملموظ في زيادة فرص المبيعات المضمنة للشركة في السوق السعودية ، وذلك من خلال تقديم عروض تتضمن منتجات وخدمات الشركة المتنوعة لعملائها التكليين من شركات الاتصالات ، وكذلك لعملاء مستقلين غير تكليين مثل البنوك وشركات التأمين ووكالات السيارات التي تهتم بلقطة تحديث ومراقبة الجودة في مراكز الاتصالات.

٦ - لم تصدر النتائج المالية المدققة لشركة سوبريتل عن العام ٢٠١٤م حتى تاريخ اعداد هذا التقرير ، وتبين اخر نتائج مطلة عن فترة التسعة اشهر المنتهية في سبتمبر ٢٠١٤م ارتفاع ايرادات الشركة بحوالي ٢٥% مقارنة بنفس الفترة من العام ٢٠١٣م متجاوزة ٥٢ مليار ليرة سورية ، وبلغ صافي ربح الفترة حوالي ١٠,٥ مليار ليرة سورية (بمقدار ٢١٢ ليرة سورية للسهم الواحد) كما قارب اجمالي حقوق المساهمين مع نهاية الربع الثالث من العام ٢٠١٤م ٤٠ مليار ليرة سورية ، وتجاوزت موجودات الشركة بنهاية الفترة ٧٨ مليار ليرة سورية.
وكان سعر تداول سهم الشركة ١٨٧٠ ليرة سورية (٤٩,٠٨ ريال سعودي) بنهاية ٢٠١٤م مقارنة بـ ٢٠٠٠ ليرة سورية (٥٢,٤٩ ريال سعودي) بنهاية ٢٠١٣م .

٧ - قامت شركة فيتل بتغيير استراتيجيتها وذلك بالعمل على التخلص من بعض شركاتها التابعة حول العالم (وخاصة في افريقيا والرتوغا وبورجو) وذلك عن طريق البيع أو التصفية ، وذلك للحد من الخسائر التي تسببها هذه الشركات لشركة فيتل ، مما يسمح لفيتل التركيز على عملياتها الاساسية في مجال الاتصالات في العراق بما فيها كردستان والاردن، ويتوقع ان يكون لهذه الاستراتيجية اثر ايجابي على اداء الشركة وتقييمها في الاعوام القادمة ، ويجدر بالذكر ان الشركات التابعة لفيتل في كردستان تحقق ارباحا جيدة.

٨ - واصلت شركة اتصالات مصر بالحفاظ على وضعها الريادي بتحقيق نمو في السوق المصري برغم حدة المنافسة والظروف والمؤثرات السلبية الراهنة في جمهورية مصر العربية ، ويبلغ حصة الشركة السوقية ٣٣% بنهاية ٢٠١٤م بواقع ثلثي تقريبا ، ويبلغ عدد المشتركين ٣٢,٧ مليون مشترك ، وتبلغ نسبة الشركة ٣٥% من سكان مصر.

رابعا - ملخص باستثمارات الشركة كما في ٢٠١٤/١٢/٣١م ، مع تصنيفها حسب المجال والتغطية الجغرافية وبنوع الشركة والقيمة الدفترية لكل استثمار

م	الاستثمار	عدد الاسهم في ٢٠١٤/١٢/٣١م	قيمة الاستثمار الدفترية بالريال السعودي في ٢٠١٤/١٢/٣١م	النسبة من اجمالي استثمارات الشركة البالغة ٣٢٣,٧٨٢,١١٠ ريال في تاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١م	تصنيف الاستثمار: حسب نوع الشركة	حسب المدة الزمنية	حسب التغطية الجغرافية	
١	الاستثمار في مجال الاتصالات							
أ	شركة الاتصالات السعودية	٢٥٠,٠٠٠	١٦,٤٣٧,٥٠٠	%٥,٠٨	السعودية	قصيرة الاجل	متداولة	
ب	شركة أحد للاتصالات (موبيلي)	٥٠٠,٠٠٠	٢٢,١٠٠,٠٠٠	%٦,٨٣	السعودية	قصيرة الاجل	متداولة	
ج	شركة سوبريتل موبايل تيليكوم	١,٠٠٠,٠٠٠	٣٩,١٢١,٣٣٩	%١٢,٠٨	سوريا	متوسطة الاجل	كلية	
د	شركة فيتل القابضة	٤,٩٤٠,٥٢٥	٣٨٥,٣٧١	%٠,١٢	الامارات	طويلة الاجل	جيدة	
هـ	شركة فيتل الشرق الاوسط	١٤,١٢٣,٠٠٠	٣٣,٣٢٨,٣٣٩	%١٠,٢٩	الامارات	طويلة الاجل	جيدة	
و	شركة اتصالات مصر (مع الاوراق)	٦,٢٣٩,٧٢٣	١٤٤,٩٩٠,٥٥٥	%٤٤,٧٨	مصر	متوسطة الاجل	جيدة	
	مجموع الاستثمارات في مجال الاتصالات	-	٢٥٦,٣٥٨,٥١٧	%٧٩,١٨				
٢	الاستثمار في تقنية المعلومات							
أ	شركة عقار لحلول البرمجيات	٣٠,٣٦٦	١	%٠,٠٠	الاردن	طويلة الاجل	كلية	
ب	الشركة العلمية الحديثة لتطوير برامج الاتصالات (Babitel)	٢٥٠,٠٠٠	٦,٦٤٣,٢٤٨	%٢,٠٥	الاردن	طويلة الاجل	كلية	
	مجموع الاستثمارات في مجال تقنية المعلومات	-	٦,٦٤٣,٢٤٩	%٢,٠٥				
٣	الاستثمار في مجال الصناعات المعوقة							
أ	شركة الغذاء والعلوم الطبية	٦,٠٠٠,٠٠٠	٥١,٢٥٩,٩٣١	%١٥,٨٣	السعودية	طويلة الاجل	كلية	
	مجموع الاستثمارات في مجال الصناعات المعوقة	-	٥١,٢٥٩,٩٣١	%١٥,٨٣				
٤	استثمارات اخرى							
	مجموعة سامبا المالية	٢٤٦,٥٢٤	٩,٥١٥,٨٢٦	%٢,٩٤	السعودية	قصيرة الاجل	متداولة	
	مجموع الاستثمارات الاخرى	-	٩,٥١٥,٨٢٦	%٢,٩٤	-	-	-	
	اجمالي الاستثمارات كما في ٢٠١٤/١٢/٣١م	-	٣٢٣,٧٨٢,١١٠	%١٠٠				

خامسا - التوصيات للجمعية العمومية العادية التاسعة

يوصي مجلس الإدارة الجمعية العمومية العادية بالموافقة على ما يلي :

(١) الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٤/١٢/٣١م.
(٢) الموافقة على تقرير مراقب الحسابات عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٤/١٢/٣١م.
(٣) الموافقة على القوائم المالية المدققة للفترة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١م.
(٤) الموافقة على إجازة الأعمال التي قام بها أعضاء مجلس الإدارة ، وإبراء ذمة أعضاء المجلس من مسؤولية إدارة الشركة عن الفترة المالية من تاريخ ٢٠١٤/١/١م إلى تاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١م.
(٥) الموافقة على اختيار مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل مجلس الإدارة لمراجعة القوائم المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١م والبيانات المالية الربع السنوية وتحديد أتعابه.

وفي الختام يتقدم مجلس ادارة شركة الاستثمارات التقنية هذه المناسبة ليتقدم بالشكر لعظم خادم الحرمين الشريفين، وولي العهد نائب رئيس مجلس الوزراء ، وولي ولي العهد النائب الثاني لرئيس مجلس الوزراء ووزير الداخلية ، مشيدين بالدعم والرعاية والتشجيع الذي يتلقاه القطاع الخاص في المملكة (بصفة عامة) ، والشركات المتخصصة في التقنية (بصفة خاصة) من الحكومة الرشيدة ، كما يتقدم مجلس إدارة الشركة بالشكر لكافة مساهمي الشركة على ثقتهم ، وبالجهد موظفي الشركة على اخلاصهم وتفانيهم ، وبذلك المجلس سعي الشركة لتطوير أعمالها بما يحقق تطلعات المساهمين ، متمنين للشركة التوفيق والنجاح .

مجلس الإدارة

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

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م "ريال سعودي"

	٢٠١٤	٢٠١٣
الموجودات		
الموجودات المتداولة:		
نقد في الصندوق ولدى البنوك (إيضاحي ٣ب و٤)	٢٢,٨٧٨,٥٢٦	٩,٩٨٤,٢٧٧
مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى	١٦٣,٢٠٩	١٦٢,٩٨١
مجموع الموجودات المتداولة	٢٣,٠٤١,٧٣٥	١٠,١٤٧,٢٥٨
الموجودات غير المتداولة:		
استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع (إيضاحي ٣ج و٥)	٢٥٦,٣٥٨,٥١٧	٢٨٣,٦٦٠,٦٤٥
استثمارات في شركات زميلة (إيضاحي ٣د و٦أ)	٥٧,٩٠٣,١٧٩	٤٣,٠٢٣,٢١٦
قرض استثماري لشركة مستثمر فيها (إيضاح ٨)	٩,٥٢٠,٤١٥	٨,٨٩١,٧٨٢
ممتلكات ومعدات، صافي (إيضاحي ٣هـ و٧)	٨,٠٤٩	٨,١٩٣
مجموع الموجودات غير المتداولة	٣٢٣,٧٩٠,١٦٠	٣٣٥,٥٨٣,٨٣٦
مجموع الموجودات	٣٤٦,٨٣١,٨٩٥	٣٤٥,٧٣١,٠٩٤
المطلوبات وحقوق المساهمين		
المطلوبات المتداولة:		
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى	٣٠١,٧٦١	٤٨٦,٨٥٥
مخصص زكاة تقديرية (إيضاحي ٣و و٩أب)	٧,٩٨٦,٩٠٠	٦,٨١٦,١٦٤
مجموع المطلوبات المتداولة	٨,٢٨٨,٦٦١	٧,٣٠٣,٠١٩
المطلوبات غير المتداولة:		
مخصص تعويض نهاية الخدمة (إيضاح ٣ز)	٤٧٩,٨٤٤	٤٤٨,٠٦٣
مجموع المطلوبات غير المتداولة	٤٧٩,٨٤٤	٤٤٨,٠٦٣
مجموع المطلوبات	٨,٧٦٨,٥٠٥	٧,٧٥١,٠٨٢
حقوق المساهمين:		
رأس المال (إيضاح ١)	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي نظامي (إيضاح ١٠)	١,١٧٦,١٦٣	١,١٧٦,١٦٣
خسائر متراكمة	(٤٥,٥٠١,٩٩٤)	(٧٥,٦٦٥,٧٨٢)
خسائر غير محققة من استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع (إيضاحي ٣ج و٥)	(٦٧,٦١٠,٧٧٩)	(٣٧,٥٣٠,٣٦٩)
مجموع حقوق المساهمين	٣٣٨,٠٦٣,٣٩٠	٣٣٧,٩٨٠,٠١٢
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٣٤٦,٨٣١,٨٩٥	٣٤٥,٧٣١,٠٩٤

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٧) تعتبر جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة العمليات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م "ريال سعودي"

	٢٠١٤	٢٠١٣
أرباح محققة من بيع استثمارات متاحة للبيع (إيضاحي ٣ج و٥)	١٥,٦٥٧,٧٩٧	٣٥١,٣٢٥
حصة الشركة من صافي أرباح شركات زميلة (إيضاحي ٣د و٦ب)	١٥,٩٣٩,١٩٢	٥,٩٠٠,٤٢٤
ايرادات توزيعات أرباح	٥,١٦٦,٩٧٣	٩,٠٣٣,٨٦٤
خسائر غير محققة في قيمة العملات الأجنبية (إيضاحي ٣ك و١١)	(٤,٦٣٣,٥٥٥)	(٢١,٦٦١,٠٨٢)
إجمالي الربح (الخسارة)	٣٢,١٣٠,٤٠٧	(٦,٣٧٥,٤٦٩)
ضريبة الاستقطاع		
السنة الحالية	-	(١,٢١١,٥٥٢)
السنة السابقة	-	٣,١٣٥,١٣٠
مصاريف عمومية وإدارية (إيضاحي ٣ط و١٢)	(١,٦٠٠,٧٦٣)	(١,٥٥٩,٣٥٦)
الربح (الخسارة) من العمليات الرئيسية	٣٠,٥٢٩,٦٤٤	(٦,٠١١,٢٤٧)
إيرادات أخرى (إيضاحي ٣ح و١٣)	٨٤٧,٠٠٢	٧٨٢,٣٣٤
ربح (خسارة) السنة قبل الزكاة التقديرية	٣١,٣٧٦,٦٤٦	(٥,٢٢٨,٩١٣)
زكاة تقديرية (إيضاحي ٣و و٩ب)	(١,٢٨٧,٠٤٦)	(٦٧٢,٦٤٣)
صافي ربح (خسارة) السنة	٣٠,٠٨٩,٦٠٠	(٥,٩٠١,٥٥٦)
ربحية السهم من صافي ربح (خسارة)السنة (إيضاح ٣ي)	٠,٦٧	٠,١٣

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٧) تعتبر جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م "ريال سعودي"

	٢٠١٤	٢٠١٣
راس المال (ايضاح ١)	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي نظامي (ايضاح ١٠)	١,١٧٦,١٦٣	١,١٧٦,١٦٣
خسائر متراكمة:		
الرصيد في بداية السنة	(٧٥,٦٦٥,٧٨٢)	(٦٩,٧٦٤,٢٢٦)
تسويات سنوات سابقة	-	٧٤,١٨٨
صافي ربح (خسارة) السنة	٣٠,٠٨٩,٦٠٠	(٥,٩٠١,٥٥٦)
الرصيد في نهاية السنة	(٤٥,٥٠١,٩٩٤)	(٧٥,٦٦٥,٧٨٢)
خسائر غير محققة من استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع (إيضاحي ٣ج و٥):		
الرصيد في بداية السنة	(٣٧,٥٣٠,٣٦٩)	(٣٩,٦٦٤,١٩٣)
التغير في القيمة العادلة في استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع	(٣٠,٠٨٠,٤١٠)	٢,١٣٣,٨٢٤
الرصيد في نهاية السنة	(٦٧,٦١٠,٧٧٩)	(٣٧,٥٣٠,٣٦٩)
مجموع حقوق المساهمين	٣٣٨,٠٦٣,٣٩٠	٣٣٧,٩٨٠,٠١٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٧) تعتبر جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة التدفق النقدي
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م "ريال سعودي"

	٢٠١٤	٢٠١٣
التدفق النقدي من أنشطة التشغيل:		
صافي ربح (خسارة) السنة	٣٠,٠٨٩,٦٠٠	(٥,٩٠١,٥٥٦)
تعديلات لتسوية صافي الربح (الخسارة) إلى صافي النقد المحصل من (المستخدم في) أنشطة التشغيل:		
استهلاكات	٣,٧٩٣	٧,٧٠٥
المكون من مخصص تعويض نهاية الخدمة	٤٤,٨٠٨	٥٦,٤٣٤
المكون من مخصص الزكاة التقديرية	١,٢٨٧,٠٤٦	٦٧٢,٦٤٣
أرباح ناتجة عن استثمار في شركات زميلة	(١٥,٩٣٩,١٩٢)	(٥,٩٠٠,٤٢٤)
تسويات سنوات سابقة	٧٤,١٨٨	-
ضريبة الاستقطاع	-	(٣,١٣٥,١٣٠)
التغيرات في الموجودات والمطلوبات:		
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى	(٢٢٨)	(١٤٦,٣٩٢)
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى	(١٨٥,٠٩٤)	٣٠,٢٧٣
المسدد من مخصص تعويض نهاية خدمة	(١٣,٠٢٧)	-
المسدد من مخصص الزكاة التقديرية	(١١٦,٣١٠)	(١٢١,٣٨٥)
صافي النقد المحصل من (المستخدم في) أنشطة التشغيل	١٥,٢٤٥,٥٨٤	(١٤,٤٣٧,٨٢٢)
التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية:		
التغير في استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع	(٢,٧٧٨,٢٨٢)	١٤,٧٢٩,٣٠٥
شراء ممتلكات ومعدات	(٣,٦٤٩)	(٧,٠٩٨)
توزيعات ارباح مستلمة من شركات زميلة	١,٠٥٩,٢٢٩	١,٠٥٩,٢٢٨
صافي النقد (المستخدم في) المحصل من الأنشطة الاستثمارية	(١,٧٢٢,٧٠٢)	١٥,٧٨١,٤٣٥
التدفق النقدي من أنشطة التمويل:		
صافي التغير في قرض لشركة مستثمر فيها	(٦٢٨,٦٣٣)	(٧٨٢,٣٣٤)
صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل	(٦٢٨,٦٣٣)	(٧٨٢,٣٣٤)
صافي الزيادة في أرصدة النقد في الصندوق لدى البنوك	١٢,٨٩٤,٢٤٩	٥٦١,٢٦٩
أرصدة النقد في الصندوق لدى البنوك - بداية السنة	٩,٩٨٤,٢٧٧	٩,٤٢٣,٠٠٨
أرصدة النقد في الصندوق لدى البنوك - نهاية السنة	٢٢,٨٧٨,٥٢٦	٩,٩٨٤,٢٧٧
المعاملات غير النقدية		
(خسائر) أرباح غير محققة من إعادة تقييم استثمار في أوراق مالية متاحة للبيع	(٣٠,٠٨٠,٤١٠)	٢,١٣٣,٨٢٤
فروقات ترجمة عملات اجنبية في الرصيد لدى البنك السوري	١,٧٠٢,٤٥٠	٥,٢٤٠,٧٣٨

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٧) تعتبر جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

تقرير مراجعي الحسابات

Crowe Horwath.

العظم والسديري
محاسبون ومراجعون قانونيون
عضو كروهورث الدولية
تراخيص رقم: ١٣٨/١٢/٣٣
صندوق بريد: ٢٠٥٠ الرياض - ١١٤٥٣
المملكة العربية السعودية
تلفون: ٢٠٠٠٠٠٠ (٠١١)
فاكس: ٢٠٠٠٠٠٠ (٠١١)
www.crowehorwath.com
Email: ch@crowehorwath.com.sa

تقرير مراجعي الحسابات

السادة المساهمين المحترمين
شركة الاستثمارات التقنية
(شركة مساهمة سعودية مقفلة)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

نطاق المراجعة: لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة **لشركة الاستثمارات التقنية (شركة مساهمة سعودية مقفلة)** كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ وقوائم الدخل والتدفق النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية بذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٧) المعتبرة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم، إن إعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الشركة وفقا لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات، وتقتصر مسؤوليتنا على إبداء رأينا حولها استنادا إلى ما قمنا به من مراجعة والتي ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية. تم مراجعة القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ من قبل مراجعي حسابات اخرين والذي صدر تقريرهم المتحفظ في ٢٤ جمادى الاخر ١٤٣٥هـ (الموافق ٢٤ أبريل ٢٠١٤) .

لقد قمنا بالمراجعة وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية. وتتطلب هذه المعايير أن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا للمراجعة هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. واشتملت إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص السجلات المحاسبية وفحص اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة. وفي اعتقادنا إن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساسا معقولا نستند إليه في إبداء رأينا.

تحفظات:

١- كما هو مبين بالإيضاح رقم (٥) للقوائم المالية، تتضمن الاستثمارات المتاحة للبيع استثمار في شركة فيتيل القابضة المحدودة وفيتيل الشرق الأوسط وإفريقيا المحدودة حيث لم يتم تزويدنا بالقوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م لتلك الشركتين ولم تقم الشركة بعمل فحص انتهائي لتلك الاستثمارات.

رأي متحفظ: وفي رأينا وباستثناء ما ورد في فقرة التحفظات أعلاه فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه:

١) تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي **لشركة الاستثمارات التقنية (شركة مساهمة سعودية مقفلة)** كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ونتائج أعمالها وتدفقها النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية بذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٧) المعتبرة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم، وإعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الشركة وفقا لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات، وتقتصر مسؤوليتنا على إبداء رأينا حولها استنادا إلى ما قمنا به من مراجعة والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية والملائمة لظروف الشركة.

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

العظم والسديري
محاسبون ومراجعون قانونيون
عبدالله محمد العظم
ترخيص رقم (٣٣٥)

العظم والسديري
Al Azem & Al Sudairy
Certified Public Accountants

٢١ جمادى الأول ١٤٣٦هـ (١٢ مارس ٢٠١٥)
الرياض، المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م (ريال سعودي)

١- التكوين والنشاط

سجلت شركة الاستثمارات التقنية كشركة مساهمة سعودية مقفلة بتاريخ ٢٧ شعبان ١٤٢٦هـ الموافق ١ اكتوبر ٢٠٠٥م، بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢١٢٩٦٩ بمدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية.

بلغت قيمة راس مال الشركة ٦٠٠ مليون ريال سعودي مقسم الى ٦٠ مليون سهم ،قيمة السهم الواحد ١٠ ريال سعودي .قام المساهمون المؤسسون بدفع ٧٥% من راس مال الشركة البالغ ٤٥٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م ومبلغ اضافي بقيمة ١٥٠ مليون ريال سعودي خلال عام ٢٠٠٨م وبالتالي ،بلغت قيمة راس مال الشركة المدفوع ٦٠٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م، وخلال عام ٢٠١٠م تم تخفيض راس مال الشركة بقيمة ١٥٠ مليون ريال سعودي بحسب قرار المساهمين في اجتماع انعقد بتاريخ ٧ يونيو ٢٠١٠م ليصبح رأسمال الشركة٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م.

يتمثل نشاط الشركة في الاستثمار في النشاطات الاقتصادية المرتبطة بتقنية المعلومات والاتصالات والصناعات المعرفية ويتضمن ذلك تأسيس الشركات الجديدة وشراء ودمج والمشاركة في الشركات القائمة وتملك أسهم الشركات المساهمة واستيراد وتجميع وتسويق وتركيب وصيانة ودعم ومساندة اجهزة وأنظمة وتطبيقات الاتصالات وتقنية المعلومات (ادارة الوثائق والارشفة الالكترونية والمعلومات الجغرافية).

٢- أسس إعداد القوائم المالية

أعدت القوائم المالية المرفقة على أساس التكلفة التاريخية وفقاً لمبدأ الاستحقاق، وطبقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

تظهر البنود في القوائم المالية بالريال السعودي وهو عملة التشغيل والإفصاح.

٣- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

فيما يلي ملخصا لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الشركة:

أ) استخدام التقديرات - -

إن إعداد القوائم المالية وفقا للمبادئ المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة، وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية، ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها للفترة التي أعدت القوائم المالية بشأنها. وبالرغم من أن إعداد هذه الافتراضات والتقديرات مبني على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة للإدارة في تاريخ إصدار القوائم المالية إلا إن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف اختلافا غير جوهريا عن هذه التقديرات.

تتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر. حيث أن مراجعة التقديرات المحاسبية يتم إظهارها في فترة المراجعة والفترات المستقبلية التي تتأثر بها.

ب) نقد في الصندوق ولدى البنوك - -

يتضمن النقد في الصندوق ولدى البنوك الأرصدة والودائع البنكية القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية محدودة والتي يكون تواريخ استحقاقها خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شراؤها.

ج) إستثمارات في أوراق مالية - -

استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع: يظهر الاستثمار في الأوراق المالية المتاحة للبيع في قائمة المركز المالي على أساس القيمة العادلة ويتم إثبات المكاسب والخسائر المحققة ضمن قائمة الدخل والمكاسب والخسائر غير المحققة فيتم إثباتها ضمن حقوق المساهمين، كما وتسجل إيرادات الاستثمارات في الأوراق المالية عند الإعلان عن توزيعها، يتم تخفيض القيمة الجارية لكافة الاستثمارات والأوراق المالية بالانخفاض غير المؤقت في قيمتها.

استثمارات في أوراق مالية للإتجار: يظهر الإستثمار في الأوراق المالية للإتجار في القوائم المالية المرفقة على أساس القيمة السوقية وتندرج ضمن الموجودات المتداولة ويتم إثبات المكاسب أو الخسائر المحققة ضمن قائمة الدخل، كما وتسجل إيرادات الاستثمارات في الأوراق المالية عند الإعلان عن توزيعها، يتم تخفيض القيمة الجارية لكافة الاستثمارات والأوراق المالية بالانخفاض غير المؤقت في قيمتها.

د) استثمارات في شركات الزميلة - -

تتكون الاستثمارات في الشركات الزميلة من حصص في شركات زميلة تمتلك الشركة فيها حصص ملكية بنسب مختلفة حيث تظهر الاستثمارات التي تبلغ حصة الشركة فيها أقل من ٢٠% من حقوق الملكية بالتكلفة، وما بين ٢٠% إلى ٥٠% من حقوق الملكية، فتعالج وفقاً لطريقة حقوق الملكية. أما الاستثمارات التي تتجاوز حصة الملكية فيها ٥٠% فيتم توحيد قوائمها المالية ضمن القوائم المالية الموحدة للشركة.

هـ) ممتلكات ومعدات - -

تظهر الممتلكات والمعدات حسب التكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم. ويجري احتساب الاستهلاك عليها بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة لعمر الإنتاجي لها باعتماد النسب السنوية التالية:

حاسب آلي	%٣٣
أثاث وتجهيزات	%٢٠
سيارات	%٢٠
معدات مكتبية	%٢٠

و) زكاة