شركة الاستثمارات التقنية
(شركة مساهمة سعودية مقفلة)

شركة الاستثمارات التقنية
TECH INVEST COM

تقرير مجلس الادارة والقوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م مع تقرير مراجعي الحسابات

تقرير مجلس الإدارة عن أداء وأنشطة الشركة خلال العام المالي ٢٠١٥م

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 العاشرة (لمدة ١٢ شهرا) والتي تغطي الفترة من ٢٠١٥/١/١م وحتى ٢٠١٥/١٢/٣١م.

أولا - رأسمال الشركة : بلغ راسمال الشركة المدفوع ٤٥٠ مليون ريال سعودي كما في ٢٠١٥م.

ثانيا - مجلس الادارة

١ - مجلس الادارة للدورة الثالثة ،
بدأت الدورة الثالثة والحالية لمجلس الادارة في ٢٠١٣/٩/٢١م وتنتهي في ٢٠١٦/٩/٢٠م .

- المهندس/ صلاح بن راشد الراشد
- الاستاذ/ عبدالرحمن بن عبدالعزيز مازي
- الاستاذ/ طارق بن عبدالعزيز الصالح
- الدكتور/ ماجد بن عبدالرحمن العيسى
- المهندس/ ناصر بن محمد المطوع
- السيد/ علوي بن محمد باروم
- الاستاذ/ سلمان بن فارس الفارس

٢ - مكافآت أعضاء مجلس الادارة

لا يتقاضى اعضاء مجلس الادارة مكافآت من الشركة ، وتمشيا مع المادة (٢١) من النظام الاساسي للشركة ، قرر المجلس صرف بدل حضور لاعضاء وسكرتير المجلس بمقدار ٨٣ الف ريال في العام ٢٠١٥م.

ثالثا - نشاطات الشركة خلال عام ٢٠١٥م

تضمنت نشاطات شركة الاستثمارات التقنية خلال عام ٢٠١٥م كما يلي :

١ - لدى الشركة بنهاية ٢٠١٥م عدد ٢٦٦,٠٠٠ سهما في شركة الاتصالات السعودية ، بتكلفة قدرها ١٣,١ مليون ريال ، وبإجمالي قيمة سوقية تعادل ١٨,٢ مليون ريال ، وبذلك تكون الأرباح غير المحققة ٥,٠٢ مليون ريال بنهاية ٢٠١٥م، واستلمت الشركة أرباح قدرها مليون ريال عن الاسهم المملوكة في الاتصالات السعودية خلال ٢٠١٥م.

٢ - لدى الشركة ٥٠٠,٠٠٠ سهم من اسهم موبايلي بمتوسط سعر ٧٤,٤٥ ريال للسهم ، وبقيمة سوقية ١٤,١ مليون ريال ، وخسائر غير محققة ٢٢,٦ مليون ريال بنهاية ٢٠١٥م ، ولم يتم توزيع ارباح خلال ٢٠١٥م.

٣ - لدى الشركة ٤١٨,٢١٥ سهما من اسهم سابميا بمتوسط سعر ٢٣,٢٢ ريال للسهم ، بقيمة سوقية ٩,٨ مليون ريال ، وخسائر غير محققة ١١٢ الف ريال بنهاية ٢٠١٥م،واستلمت الشركة أرباح قدرها ٣٤٤ الف ريال من سابميا خلال ٢٠١٥م.

٤ - لم تتمكن الشركة من تحويل الارباح من اتصالات مصر ، وإتحقيق عوائد على هذا المبلغ وتقليل مخاطر انخفاض سعر الجنيه قامت الشركة بإستثمار جزء من هذه المبالغ النقدية في الاسهم المصرية وذلك خلال الطرح الاولي لاسهم اعمار مصر في البورصة المصرية وتم شراء ٢٦٨,٣٨٠ سهما من اسهم شركة اعمار مصر بسعر الطرح الاولي ٣,٨٠ جنيه للسهم، قامت الشركة ببيع ١٢٧,٤٥٦ سهما من هذه الاسهم بمبلغ ٤٨٣ الف جنيه ، وبذلك يكون عدد اسهم شركة اعمار مصر ٥١٠,٩٢٤ سهما ، ما يعادل ٩٢٧ الف ريال بخسارة ٩٧ الف ريال نتيجة لانخفاض سعر العملة المصرية مقابل الريال.

٥ - تواصل شركة الغانية والعلوم الطبية مسيرتها لتقديم برامج الكليمية بالتعاون مع جامعتي سنسيناتي ولوساتينا، وبعد الانتهاء من المرحلة الاولى لكلية الغانية ، تقوم الشركة الان بالعمل على انهاء المرحلة الثانية لإضافة برامج الكليمية بما فيها طب الاسنان والانظمة المعلوماتية الصحية، وبلغ عدد الطلبة ٢٢٣٠ بنهاية ٢٠١٥م مقارنة بـ ٢٠٠٠ بنهاية ٢٠١٤م ،ويتوقع الانتهاء من اعمال المرحلة الثانية في ٢٠١٦م ، ومن المتوقع البدأ في تدريس تخصص الانظمة المعلوماتية الصحية في سبتمبر ٢٠١٦م ، وطب الاسنان في العام ٢٠١٧م.

٦ - تواصل جلوبيتل التركيز على تخفيض تكلفة المبيعات وتوسع نشاطات الشركة ، وتطوير منتجات وخدمات جديدة تمشيا مع التغيرات في سوق الاتصالات وبالاخص تطبيقات الهواتف الذكية ومن خلال تقديم عروض تتضمن منتجات وخدمات الشركة المتنوعة لعملاءها التقليديين من شركات الاتصالات، وكذلك لعملاء محتملين مثل البنوك وشركات التأمين ووكالات السيارات التي تهتم بانظمة تحديث ومراقبة الجودة في مراكز الاتصالات. ومن أهم المشاريع المنجزة خلال ٢٠١٥م : التوقيع على اتفاقيات استراتيجية مع كل من هواوي واريكسون للعمل على مشاريع هاتين الشركتين في المنطقة لخدمات الجيال والبنية التحتية في مجال الاتصالات، التعاون مع بعض شركات الاتصالات في المنطقة (مثل زين وليبارا) لتطوير منتجات جديدة مبنية على الخدمات المتامة والمواصفات لشبكة الجيل الرابع وما بعده ، تطبيق نظام الجودة الذي اتاح ادراج الشركة في قائمة جارتنر. وقررت الشركة عدم توزيع ارباح على المساهمين .

٧ - قامت فيتل ببيع وتصفية بعض شركتها التابعة ، وذلك للحد من الخسائر الناتجة عن هذه الشركات لشركة فيتل ، مما يسمح لها التركيز على عملياتها الاساسية في الاردن والعراق،ويتوقع ان يكون لهذه الاستراتيجية اثر ايجابي على اداء الشركة. وما زالت فيتل تحاول تحصيل مبلغ ١٧٠ مليون دولار وهو التعويض المستحق لها من الحكومة العراقية بعد ان قررت الحكومة العراقية بأن تكون ملكية شبكة الالياف البصرية المنجزة من قبل فيتل يجب ان تكون تابعة لشركة وطنية أو حكومية عراقية،قامت الشركة باعادة تقييم ملكيتها للشركة فيتل ، ونتج عن ذلك تدني في قيمة الاستثمار بمقدار ١٦ مليون ريال، وذلك بناءا على مسودة القوائم المالية الصادرة عن ادارة فيتل عن ٢٠١٥م.

٨ - تظهر القوائم المالية المدققة لشركة سيريتل عن ٢٠١٥م ارتفاع إيرادات الشركة بمقدار ٢٩% مقارنة بالعام السابق، منجازة ٩٢ مليار ليرة سورية ، وبلغ صافي الربح ٣٢,٥ مليار ليرة بزيادة قدرها ٧٧% عن العام السابق، وارتفعت حقوق الملكية في الشركة الى ٥٦ مليار ليرة بزيادة ٤٧% عن العام السابق، ويتوقع ان يكون لانخفاض سعر صرف الليرة السورية مقابل الدولار أثر على الربح التشغيلي للشركة وتقييم موجوداتها. وتداول سهم الشركة بمبلغ ٢٧٠٠ ليرة سورية بنهاية ٢٠١٥م مقارنة بـ ١٨٧٠ ليرة سورية بنهاية ٢٠١٤م ، استلمت الشركة في ٢٠١٥م ارباح قدرها ٢٣٥ ليرة سورية للسهم. وحتى تاريخه لم تستطيع الشركة تحويل الارباح المستلمة الى خارج سوريا نظرا للقيود على التحويلات الاجنبية في سوريا. لدى شركة الاستثمارات التقنية مليون سهم في شركة سيريتل في ٢٠١٥م .

٩ - واصلت شركة اتصالات مصر الحفاظ على وضعها الريادي برغم حدة المنافسة والظروف والمؤثرات السلبية الراهنة في جمهورية مصر العربية، وبلغ عدد العملاء ٣٢,٧ مليون مشترك تشكل حصة سوقية بمقدار ٢٤%، وحققت الشركة زيادة في الايرادات في العام المالي ٢٠١٥م بزيادة قدرها ٢,٥% عن العام ٢٠١٤م ، وهامش ربح قبل الاقتراض والاستهلاك قدره ٤٨%، وزيادة في صافي الربح ٠,٣% عن ٢٠١٤م . وتأخر طرح اسهم الشركة في السوق المصرية لعدم ملائمة المناخ الاستثماري الحالي، واستلمت الشركة في ٢٠١٥م ارباحا قدرها ٤,٢٥ مليون جنيه مصري .

رابعا - ملخص باستثمارات الشركة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١م ،مع تصنيفها حسب المجال والتغطية الجغرافية ونوع الشركة والمدة الزمنية والقيمة الدفترية لكل استثمار

م	الاستثمار	عدد الاسهم بنهاية ٢٠١٥م	القيمة الدفترية بالريال بنهاية ٢٠١٥م	النسبة من الاستثمارات بنهاية ٢٠١٥م	تصنيف الاستثمار: التغطية الجغرافية	المدة الزمنية	نوع الشركة
١	الاستثمار في مجال الاتصالات						
أ	شركة الاتصالات السعودية	٢٦٦,٠٠٠	١٨,١٥٤,٥٠٠	%٦,٤٥	السعودية	قصيرة الاجل	متداولة
ب	شركة اتحاد اتصالات (موبايلي)	٥٠٠,٠٠٠	١٤,١٠٠,٠٠٠	%٥,٠١	السعودية	قصيرة الاجل	متداولة
د	شركة سيريتل موبايل تيليكوم	١,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٨٥٥,٥٣١	%٨,١٢	سوريا	متوسطة الاجل	قائمة
هـ	شركة فيتل للقيمة	٤,٩٥٤,٥٢٥	١	%٠,٠٠	الامارات	طويلة الاجل	جيدة
و	شركة فيتل الشرق الاوسط	١٤,١٧٣,٠٠٨	١٧,٦٧٧,٧٤٤	%٦,٢٨	الامارات	طويلة الاجل	جيدة
ز	شركة اتصالات مصر	٢,٣٢٩,٧٧٢	١٢٣,٧٢٠,٢٢٢	%٤٣,٩٤	مصر	متوسطة الاجل	جيدة
	مجموع الاستثمارات في مجال الاتصالات	-	١٩٦,٥٢٨,٠٩٨	%٦٩,٧٨			
٢	الاستثمار في تقنية المعلومات						
أ	شركة عثمتز لخزن البرمجيات	٣٠,٣١٦	١	%٠,٠٠	الاردن	طويلة الاجل	قائمة
ب	الشركة العالمية الحديثة لتطوير برامج الاتصالات العالمية	٧٥٠,٠٠٠	٥,٧٩٢,٤٩٣	%٢,٠٦	الاردن	طويلة الاجل	قائمة
	مجموع الاستثمارات في مجال تقنية المعلومات	-	٥,٧٩٢,٤٩٤	%٢,٠٦			
٣	الاستثمار في مجال الصناعات المعوقية						
أ	شركة المغنية والطور الطبية	٤,٤٧٩,٨٠٦	٦٨,٦١٣,٣٩٣	%٢٤,٣٦	السعودية	طويلة الاجل	قائمة
	مجموع الاستثمارات في مجال الصناعات المعوقية	-	٦٨,٦١٣,٣٩٣	%٢٤,٣٦			
٤	استثمارات اخرى						
أ	مجموع سابميا المالية	٤١٨,٢١٥	٩,٧٦٥,٣١٠	%٣,٤٧	السعودية	قصيرة الاجل	متداولة
ب	شركة إعمار مصر للتنمية	٥١٠,٩٢٤	٩٢٦,٩٨٤	%٠,٣٣	مصر	قصيرة الاجل	متداولة
	مجموع الاستثمارات الاخرى	-	١٠,٦٩٢,٣٠٤	%٣,٨٠	-	-	-
	جميع الاستثمارات كما في ٢٠١٥/١٢/٣١م	-	٢٨١,٦٣٦,٢١٩	%١٠٠			

خامسا - التوصيات للجمعية العمومية العادية التاسعة

يوصي مجلس الإدارة الجمعية العمومية العادية بالموافقة على ما يلي :

(١) الموافقة على تقرير مجلس الادارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٥/١٢/٣١م.
(٢) الموافقة على تقرير مراقب الحسابات عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٥/١٢/٣١م.
(٣) الموافقة على القوائم المالية المدققة للفترة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١م.
(٤) الموافقة على اجازة الأعمال التي قام بها أعضاء مجلس الإدارة ، وإبراء ذمة أعضاء المجلس من مسؤولية إدارة الشركة عن الفترة السابقة من تاريخ ٢٠١٥/١/١م إلى تاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١م.
(٥) الموافقة على اختيار مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل مجلس الإدارة لمراجعة القوائم المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١م والبيانات المالية الربع السنوية وتحديد اتعابه.
(٦) تفويض مجلس الادارة بتكوين لجنة المراجعة للشركة ، وتعيين اعضاءها وتحديد مهامها ، وأي بدلات أو مكافآت لاعضاء اللجنة ، وذلك حسب الفصل الرابع من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والصناعة .
(٧) التنخاب أعضاء مجلس إدارة الشركة للدورة الرابعة (التي تبدأ في ٢٠١٦/٩/٢١م ولمدة ثلاث سنوات).

وفي الختام يتقدم مجلس ادارة شركة الاستثمارات التقنية هذه المناسبة ليتقدم بالشكر لمقام خادم الحرمين الشريفين ، وولي العهد نائب رئيس مجلس الوزراء وزير الداخلية ، وولي ولي العهد النائب الثاني لرئيس مجلس الوزراء وزير الدفاع ، 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 ، ولجميع موظفي الشركة على اخلاصهم وتفانيهم، ويؤكد المجلس سعي الشركة لتطوير أعمالها بما يحقق تطلعات المساهمين، متمنين من المولى عز وجل التوفيق والنجاح.

مجلس الادارة

القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م مع تقرير مراجعي الحسابات

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م "ريال سعودي"

	٢٠١٥	٢٠١٤
الموجودات		
الموجودات المتداولة:		
نقد في الصندوق ولدى البنوك (إيضاحي ٣ب و٤)	١٨,٩٢٣,٠٦٢	٢٢,٨٧٨,٥٢٦
مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى	٢١٣,٣٧٧	١٦٣,٢٠٩
مجموع الموجودات المتداولة	١٩,١٣٦,٤٣٩	٢٣,٠٤١,٧٣٥
الموجودات غير المتداولة:		
استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع (إيضاحي ٣ج و٥)	٢٠٧,٢٢٠,٤٠٣	٢٥٦,٣٥٨,٥١٧
استثمارات في شركات زميلة (إيضاحي ٣د و٦أ)	٧٤,٤٠٥,٨٨٦	٥٧,٩٠٣,١٧٩
قرض استثماري لشركة مستثمر فيها (إيضاح ٨)	٨,٧٩٠,١٨٩	٩,٥٢٠,٤١٥
ممتلكات ومعدات، صافي (إيضاحي ٣هـ و٧)	٣,٦٦٨	٨,٠٤٩
مجموع الموجودات غير المتداولة	٢٩٠,٤٢٠,١٤٦	٣٢٣,٧٩٠,١٦٠
مجموع الموجودات	٣٠٩,٥٥٦,٥٨٥	٣٤٦,٨٣١,٨٩٥
المطلوبات وحقوق المساهمين		
المطلوبات المتداولة:		
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى	٣٣٨,٩٤٨	٣٠١,٧٦١
مخصص زكاة تقديرية (إيضاحي ٣ر و٩ب)	٧,١٩٩,٨٥٤	٧,٩٨٦,٩٠٠
مجموع المطلوبات المتداولة	٧,٥٣٨,٨٠٢	٨,٢٨٨,٦٦١
المطلوبات غير المتداولة:		
مخصص تعويض نهاية الخدمة (إيضاح ٣ز)	٥٤٠,٨٩٥	٤٧٩,٨٤٤
مجموع المطلوبات غير المتداولة	٥٤٠,٨٩٥	٤٧٩,٨٤٤
مجموع المطلوبات	٨,٠٧٩,٦٩٧	٨,٧٦٨,٥٠٥
حقوق المساهمين:		
رأس المال (إيضاح ١)	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي نظامي (إيضاح ١٠)	١,١٧٦,١٦٣	١,١٧٦,١٦٣
خسائر متراكمة	(٥٨,٤٨١,٩٥١)	(٤٥,٥٠١,٩٩٤)
خسائر غير محققة من استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع (إيضاحي ٣ج و٥)	(٩١,٢١٧,٣٢٤)	(٦٧,٦١٠,٧٧٩)
مجموع حقوق المساهمين	٣٠١,٤٧٦,٨٨٨	٣٣٨,٠٦٣,٣٩٠
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٣٠٩,٥٥٦,٥٨٥	٣٤٦,٨٣١,٨٩٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة الدخل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م "ريال سعودي"

	٢٠١٥	٢٠١٤
إيرادات توزيعات أرباح (إيضاح ٣ح)	٧,٤١٨,٨٤٢	٥,١٦٦,٩٧٣
(خسائر) أرباح محققة من بيع استثمارات متاحة للبيع (إيضاحي ٣ج و٥)	(٧٦٣)	١٥,٦٥٧,٧٩٧
خسائر في قيمة العملات الأجنبية (إيضاحي ٣ك و١١)	(٢٠,٧٧٨,٥٠٧)	(٤,٦٣٣,٥٥٥)
إجمالي (الخسارة) الربح	(١٣,٣٦٠,٤٢٨)	١٦,١٩١,٢١٥
خسائر تدني للاستثمارات (إيضاح ٥)	(١٦,٠٣٥,٩٦٦)	-
مصاريف عمومية وإدارية (إيضاحي ٣ط و١٢)	(١,٥٣٩,٤٢٨)	(١,٦٠٠,٧٦٣)
(الخسارة) الربح من العمليات الرئيسية	(٣٠,٩٣٥,٨٢٢)	١٤,٥٩٠,٤٥٢
إيرادات أخرى (إيضاحي ٣ح و١٣)	٣٩٣,٨٣٦	٨٤٧,٠٠٢
حصة الشركة من صافي أرباح شركات زميلة (إيضاحي ٣د و٦ب)	١٧,٥٦٢,٠٢٩	١٥,٩٣٩,١٩٢
(خسارة) ربح السنة قبل الزكاة التقديرية	(١٢,٩٧٩,٩٥٧)	٣١,٣٧٦,٦٤٦
زكاة تقديرية (إيضاحي ٣و و٩ب)	-	(١,٢٨٧,٠٤٦)
صافي (خسارة) ربح السنة	(١٢,٩٧٩,٩٥٧)	٣٠,٠٨٩,٦٠٠
ربحية السهم من صافي (خسارة) ربح السنة (إيضاح ٣ي)	(٠,٢٩)	٠,٦٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة المتغيرات في حقوق المساهمين
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م "ريال سعودي"

	٢٠١٥	٢٠١٤
رأس المال (إيضاح ١)	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي نظامي (إيضاح ١٠)	١,١٧٦,١٦٣	١,١٧٦,١٦٣
خسائر متراكمة:		
الرصيد في بداية السنة	(٤٥,٥٠١,٩٩٤)	(٧٥,٦٦٥,٧٨٢)
تسويات سنوات سابقة	-	٧٤,١٨٨
صافي (خسارة) ربح السنة	(١٢,٩٧٩,٩٥٧)	٣٠,٠٨٩,٦٠٠
الرصيد في نهاية السنة	(٥٨,٤٨١,٩٥١)	(٤٥,٥٠١,٩٩٤)
خسائر غير محققة من استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع (إيضاحي ٣ج و٥):		
الرصيد في بداية السنة	(٦٧,٦١٠,٧٧٩)	(٣٧,٥٣٠,٣٦٩)
التغير في القيمة العادلة في استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع	(٢٣,٦٠٦,٥٤٥)	(٣٠,٠٨٠,٤١٠)
الرصيد في نهاية السنة	(٩١,٢١٧,٣٢٤)	(٦٧,٦١٠,٧٧٩)
مجموع حقوق المساهمين	٣٠١,٤٧٦,٨٨٨	٣٣٨,٠٦٣,٣٩٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة التدفق النقدي
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م "ريال سعودي"

	٢٠١٥	٢٠١٤
التدفق النقدي من أنشطة التشغيل:		
صافي (خسارة) ربح السنة	(١٢,٩٧٩,٩٥٧)	٣٠,٠٨٩,٦٠٠
تعديلات لتسوية صافي (الخسارة) الربح إلى صافي النقد (المستخدم في) المحصل من أنشطة التشغيل:		
استهلاكات	٤,٣٨١	٣,٧٩٣
المكون من مخصص تعويض نهاية الخدمة	٦١,٠٥١	٤٤,٨٠٨
المكون من مخصص الزكاة التقديرية	-	١,٢٨٧,٠٤٦
أرباح ناتجة عن استثمار في شركات زميلة	(١٧,٥٦٢,٠٢٩)	(١٥,٩٣٩,١٩٢)
تسويات سنوات سابقة	-	٧٤,١٨٨
التغيرات في الموجودات والمطلوبات:		
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى	(٥٠,١٦٨)	(٢٢٨)
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى	٣٧,١٨٧	(١٨٥,٠٩٤)
المسدد من مخصص تعويض نهاية خدمة	-	(١٣,٠٢٧)
المسدد من مخصص الزكاة التقديرية	(٧٨٧,٠٤٦)	(١١٦,٣١٠)
صافي النقد (المستخدم في) المحصل من أنشطة التشغيل	(٣١,٢٧٦,٥٨١)	١٥,٢٤٥,٥٨٤
التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية:		
التغير في استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع	٢٥,٥٣١,٥٦٩	(٢,٧٧٨,٢٨٢)
شراء ممتلكات ومعدات	-	(٣,٦٤٩)
توزيعات ارباح مستلمة من شركات زميلة	١,٠٥٩,٣٢٢	١,٠٥٩,٢٢٩
صافي النقد المحصل من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	٢٦,٥٩٠,٨٩١	(١,٧٢٢,٧٠٢)
التدفق النقدي من أنشطة التمويل:		
صافي التغير في قرض لشركة مستثمر فيها	٧٣٠,٢٢٦	(٦٢٨,٦٣٣)
صافي النقد المحصل من (المستخدم في) أنشطة التمويل	٧٣٠,٢٢٦	(٦٢٨,٦٣٣)
صافي (النقص) الزيادة في أرصدة النقد في الصندوق لدى البنوك	(٣,٩٥٥,٤٦٤)	١٢,٨٩٤,٢٤٩
أرصدة النقد في الصندوق لدى البنوك - بداية السنة	٢٢,٨٧٨,٥٢٦	٩,٩٨٤,٢٧٧
أرصدة النقد في الصندوق لدى البنوك - نهاية السنة	١٨,٩٢٣,٠٦٢	٢٢,٨٧٨,٥٢٦
المعاملات غير النقدية		
التغير في القيمة العادلة في استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع	(٢٣,٦٠٦,٥٤٥)	(٣٠,٠٨٠,٤١٠)
فروقات ترجمة عملات اجنبية في الرصيد لدى البنك السوري	٨,٢٢٤,٣٥٣	١,٧٠٢,٤٥٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

تقرير مراجعي الحسابات

Crowe Horwath.

العظم والسديري
محاسبون قانونيون ومستشارون
عضو كروهورث الدولية
ترخيص رقم: ١٤٤/١١/٣٣٣
صندوق بريد: ١٠٥٠٤ الرياض، ١١٤٢٣
المملكة العربية السعودية
تليفون: ٢١٧٥٠٠٠ (٠١١)
فاكس: ٢١٧١٠٠٠ (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 ٢٠١٥ وقوائم الدخل والتدفق النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية بذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٦) 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 والى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية.

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.

تحفظ:
كما هو مبين بالإيضاح رقم (٥) للقوائم المالية، تتضمن الاستثمارات المتاحة للبيع ملكية في شركة سيريتل موبايل تيليكوم والتي تم تقييمها بمبلغ ٢٢,٨٥٥,٥٣١ ريال سعودي (٢٠١٤م:٣٩,١٢١,٣٣٩ ريال سعودي) نظرا للأوضاع الاقتصادية والسياسية الحالية في سوريا ، لم نتمكن من الحصول على أدلة كافية وملائمة فيما يتعلق بأساس النتيجة التي وصلت اليها الادارة بعدم انخفاض قيمة هذه الاستثمارات وعليه ، لم نتمكن من تحديد ما اذا كانت هناك أي تسويات ضرورية فيما يتعلق بأرصدة الاستثمارات المتاحة للبيع وقائمة الدخل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية.

رأي متحفظ: وفي رأينا وباستثناء ما ورد في فقرة التحفظ 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 ٢٠١٥ ونتائج أعمالها وتدفقها النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض 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 محاسبون قانونيون
Al Azem & Al Sudairy
Certified Public Accountants
License No 323/11/144
Date 13/11/1997

٧ رجب ١٤٣٧هـ (١٤ أبريل ٢٠١٦)
الرياض، المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م (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 ٢٠١٥م.

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 بطريق