taifsama

تقرير مجلس الادارة
والقوائم المالية

للعام المالي المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦م

شركة الطائف للاستثمار والسياحة
Taif Investment & Tourism Company

خادم الحرمين الشريفين

الملك سلمان بن عبدالعزيز آل سعود

صاحب السمو الملكي

الأمير محمد بن نايف بن عبدالعزيز

ولي العهد نائب رئيس مجلس الوزراء وزير الداخلية

صاحب السمو الملكي

الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز

ولي ولي العهد النائب الثاني لرئيس مجلس الوزراء وزير الدفاع

صاحب السمو الملكي

الأمير خالد الفيصل بن عبدالعزيز

مستشار خادم الحرمين الشريفين

أمير منطقة مكة المكرمة

الرئيس الفخري للشركة

مساعد بن راشد الغامدي

رئيس مجلس الادارة

تيسير بن خليل الضابط

نائب رئيس مجلس الادارة

إبراهيم بن محمد بن سعيدان

بندر بن عبدالرحمن بن معمر

العضو المنتدب

سعود بن عامر المطيري

عبدالغني بن محمود صباغ

علي بن هيف القحطاني

عبدالعزيز بن عبدالهادي تردي

هاني بن عثمان باعثمان

نبذة عن الشركة

اسم الشركة

شركة الطائف للإستثمار والسياحة

الكيان القانوني

شركة مساهمة سعودية مغلقة

تأسيس الشركة

تم بموجب القرار الوزاري رقم ٥٣٦ بتاريخ ٢٣ / ٠٣ / ١٤٢٠هـ

أغراض الشركة

إنشاء وإدارة المرافق والمنشآت السياحية وخدماتها وتنظيم الرحلات السياحية وإنشاء وإدارة وتشغيل المطاعم وخدمات التوزيع والإعاشة وتملك الأراضي وتخطيطها وتطويرها وتأجيرها وبيعها وإقامة المنشآت اللازمة وتجهيزها للسكن والاستثمار وإقامة الوحدات السكنية والمراكز السياحية والفنادق والشقق والمكاتب والمقاولات والصيانة وإقامة وإدارة وتشغيل محطات الوقود واستراحات الطرق.

المركز الرئيسي

يقع المركز الرئيسي للشركة في مدينة الطائف

رأس المال

رأس المال (١١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال) مائة وعشرة ملايين ريال سعودي مقسم إلى احد عشر مليون سهم متساوية القيمة، تبلغ القيمة الاسمية لكل منها عشرة ريالات سعودية وجميعها أسهم عادية.

رؤية الشركة :

"أن تكون شركة الطائف للاستثمار والسياحة المطور الرئيس للمشاريع الاستثمارية المختلفة والتي تهدف للمساهمة في التنمية الاقتصادية والاجتماعية والسياحية، وتحقق العوائد المجزية لمساهميها، مع الاهتمام بتحسين جميع جوانب الحياة في المنطقة عبر الاستثمار في القطاعات التي تضمن ذلك".

رسالة الشركة :

"تسعى شركة الطائف للإستثمار والسياحة لقيادة سوق التطوير في محافظة الطائف من خلال الاستثمار مع شركاء إستراتيجيين في المشاريع التي تحقق أفضل العوائد للمساهمين مع إلتزامها بمسؤوليتها تجاه المجتمع، وإهتمامها بتوفير أفضل بيئات العمل لموظفيها".

الشركات التابعة :

شركة الطائف للضيافة

شركة الطائف للتطوير العقاري

شركة الطائف للتنمية

كلمة رئيس مجلس الادارة

السادة / مساهمي شركة الطائف للاستثمار والسياحة المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

يسرني نيابة عن زملائي أعضاء مجلس الإدارة ومنسوبي الشركة أن نرحب بالإخوة المساهمين في شركة الطائف للاستثمار والسياحة شاكرالهم دعمهم المستمر للشركة، والتي استطاعت بفضل الله المحافظة على معدلات الأداء والاستمرار في تحقيق الأرباح.

كما استمرت الشركة خلال العام الماضي في تطوير مشروعاتها بمنتجع الكر الترفيهي وموقع الاستراحة الرابعة لتنفيذ مشروع الطيران السلكي بواسطة أحد المستثمرين والذي سيكون أحد المشاريع النوعية بإذن الله.

وبدأنا في دراسة شروط وضوابط دخول سوق تداول الأسهم السعودية الموازية (نمو).

ويسرني أن أرفع خالص الشكر لصاحب السمو الملكي مستشار خادم الحرمين الشريفين أمير منطقة مكة المكرمة الأمير خالد الفيصل على دعمه المتواصل للشركة ومتابعته لإصدار ترخيص مبنى الوحدات السكنية بالهدا، مثمناً دعم حكومة خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبدالعزيز وسمو ولي عهده وسمو ولي ولي العهد حفظهم الله، ولا يفوتني أن أتقدم بالشكر والتقدير لمعالي الأستاذ / فهد بن عبدالعزيز بن معمر محافظ الطائف سابقاً على ما قدمه من جهد ودعم للشركة منذ تأسيسها، كما أتقدم بالشكر لسعادة المهندس / محمد بن عبد الرحمن المخرج أمين الطائف سابقاً على ما لقيته الشركة من دعم ومساندة، وأرحب بسعادة محافظ الطائف الأستاذ / سعد الميموني وسعادة أمين محافظ الطائف المهندس / محمد آل هميل متمنياً لهما التوفيق والسداد.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته

مساعد بن راشد الغامدي

رئيس مجلس الإدارة

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦ م

أولاً / تطوير المشاريع :

استمرت الشركة في أعمال تطوير مشروعاتها بمنتجع الكر الترفيهي وتم تشغيل منطقة الألعاب المائية المخصصة للأطفال والتي تضم زلاجات ومسابح مخصصة للأطفال. وقد تقدمت مؤسسة النزل والترفيه لاستثمار موقع الاستراحة الرابعة وتنفيذ مشروع الطيران السلكي والذي سيكون أحد المشاريع النوعية وعنصر جذب كبير للمنطقة. كما تم استكمال تجهيز وتشغيل المطبخ المركزي وفتح قنوات تسويقية لخدمات الإعاشة والحفلات الخارجية مما سيعزز تنويع مصادر الدخل للشركة .

ثانياً / التسويق :

استمرت الشركة في تطوير المنتجات وتحسين الخدمات المقدمة للزوار ووضع برامج تسويقية خاصة بالمجموعات السياحية واستطاعت بفضل الله استقطاب شرائح جديدة. كما تم إعادة النظر في السياسة التسعيرية بناء على التجارب السابقة، مع التركيز على العروض التسويقية في غير المواسم إضافة إلى التركيز على التسويق الإلكتروني عن طريق وسائل التواصل الاجتماعي.وتنظيم الفعاليات والبرامج الجاذبة.

ثالثاً / التشغيل والصيانة :

بلغت أيام التشغيل خلال العام ٢٠١٦ م (٢٨٠ يوماً) مقارنة بـ (٢٤٩ يوماً) خلال العام ٢٠١٥م، وقامت الشركة بأعمال الصيانة السنوية وفق خطط الصيانة المجدولة لكافة المرافق والأجهزة والمعدات وذلك بالتعاون مع الشركات الصانعة، ويجري بشكل دوري مراجعة مستوى الخدمات المقدمة بما يتناسب مع احتياجات الزوار.

رابعاً / الموارد البشرية :

انطلاقا من رسالة الشركة التي تركز على الاستثمار في العنصر البشري وإيمانها بأنه المحرك الأساسي لأي نجاح،مما يتطلب وضع برامج للتدريب ورفع القدرات والمهارات لتتناسب مع طبيعة الأعمال، فقد أعدت إدارة الشركة استراتيجية متكاملة للموارد البشرية، وقد بلغ عدد العاملين بالشركة في نهاية عام ٢٠١٦م (٢١٤) موظف مقارنة بـ (٢٠٣) موظف في نهاية عام ٢٠١٥م وبلغت نسبة السعودة (٢٧,٨٪) .

خامساً / تقنية المعلومات :

أنجزت الشركة معظم أعمال البنية التحتية لتقنية المعلومات وتجهيز الشبكات، كما تم استكمال تغطية شبكة الإنترنت في منتجع الكر الترفيهي ويجري استكمال انظمة الربط بين المواقع ليتم تفعيل نظم تقنية المعلومات بشكل كامل.

سادساً / بدل حضور جلسات مجلس الإدارة :

يحصل أعضاء مجلس الإدارة على بدل حضور اجتماعات عن كل اجتماع بالإضافة إلى تذاكر السفر عن كل اجتماع يعقد خارج مقر إقامة العضو، وقد بلغت مصاريف حضور الاجتماعات للعام ٢٠١٦م مبلغا قدره (٥١,٠٠٠ريال). كما تم صرف مكافأة للعضو المنتدب مقدراها (١٩٩,٥٦٨ ريال) عن العام المالي ٢٠١٥م نظير جهودة في إدارة الشركة وتحقيق أرباح، وتم صرفها خلال العام ٢٠١٦م.

سابعاً / القضايا القانونية :

١. قضية أرض الحلواني:

لازالت الشركة تسعى لاستعادة مبلغ الـ (٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال) المستحق من ورثة عبدالشكور الحلواني، وتم عقد عدة جلسات خلال العام ٢٠١٦م وعلى الرغم من انتظام الشركة في حضور الجلسات التي كان أولها بتاريخ ٢٠١٦/٠٣/٠٨م وآخرها بتاريخ ٢٠١٦/٠٨/١٨م، إلا أن مماطلة وكيل ورثة الحلواني في إحضار المستندات إضافة لكثرة تنقلات القضاة بالمحكمة العامة بالطائف أدى إلى تأخر صدور الحكم. وبرغم بطئ الإجراءات فإن محامي الشركة يرى أن القضية تسير لصالح الشركة.

٢. قضية مستثمر فندق رمادا الهدا:

كلفت محكمة الاستئناف إدارة التوافق والتحكيم بغرفة جدة ببدء إجراءات التحكيم، إضافة إلى قرار الدائرة الحقوقية الرابعة بتاريخ ١٤٣٨/٠١/١٨هـ الموافق ٢٠١٦/١٠/١٩م بتعيين محكماً ثالثاً (المحكم المرجح) وقد حدد موعد للجلسة بتاريخ ١٤٣٨/٠٥/٢٢هـ الموافق ٢٠١٧/٠٢/١٩م. والقضية مستمرة ويرى محامي الشركة أن الحكم سيصدر لصالح الشركة.

ثامناً / ترخيص مباني منتجع أعالي الهدا :

بناء على الدعم الذي حظيت به الشركة من لدن الأمير خالد الفيصل مع معالي وزير الشؤون البلدية والقروية، عقدت إدارة الشركة عدة اجتماعات مع سعادة أمين الطائف ونتوقع بإذن الله صدور الترخيص خلال العام ٢٠١٧م بإذن الله .

تاسعاً / الإيرادات :

نجحت الشركة بفضل الله وتوفيقه خلال العام المالي ٢٠١٦م في تحقيق إنجاز جديد يضاف إلى سجل أرقامها إذ بلغت إيرادات النشاط (٢٩,٢٤٥,٢١٢ ريال) بارتفاع قدره (٢٪) عن العام ٢٠١٥م حيث كانت (٢٨,٦٤١,٥٢١ريال)، إضافة لتقنين المصروفات مما أدى إلى :

- ارتفاع إجمالي الربح بنسبة (١٣٪) حيث بلغ (١٢,٦٤٧,٢٩٧ ريال) في عام ٢٠١٦م مقارنة بـ(١١,١٤٣,١٢٥ريال) في عام ٢٠١٥م .
- انخفاض تكلفة النشاط حيث بلغت (١٦,٥٩٧,٩١٥ ريال) تمثل (٥٧٪) من إجمالي إيرادات النشاط في عام ٢٠١٦م مقارنة بـ (١٧,٤٩٨,٣٩٦ ريال)، تمثل (٦١٪) من إجمالي إيرادات النشاط في عام ٢٠١٥م، أي بانخفاض قدره (٤ ٪).
- انخفاض المصروفات التسويقية حيث بلغت (٢,٥٢٥,٨٧٠ ريال) في عام ٢٠١٦م مقارنة بـ(٣,٧٤٤,٠٠٣ريال) في عام ٢٠١٥م ، أي بانخفاض قدره (٣٣ ٪).
- صاحب ذلك ارتفاع في المصاريف العمومية والإدارية بنسبة واحد في المائة ،حيث بلغت (٥,٥٤١,١٨٣ريال) تمثل (١٩ ٪) من إجمالي إيرادات النشاط في عام ٢٠١٦م مقابل(٥,٢٣٩,٩٥٨ريال) تمثل (١٨٪) من إجمالي إيرادات النشاط في عام ٢٠١٥م.
- ونتيجة لذلك ارتفع صافي الدخل بعد الزكاة بمقدار(٢٨٢ ٪) إذ بلغ (٥,٣١٣,٤٩٥ ريال) في ٢٠١٦م مقارنة

بمبلغ (١,٣٨٩,٥٢٥ ريال) في عام ٢٠١٥م. مع ملاحظة أنه تم تكوين مخصص ديون مشكوك في تحصيلها بمبلغ (٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال) مقابل الذمم المدينة لورثة عبدالشكور حلواني خلال العام ٢٠١٥م.

- ازدادت حقوق المساهمين من (١٣٢,٦٢٣,٢٩٦ ريال) في عام ٢٠١٥م إلى (١٣٧,٩٣٦,٧٩١ريال) في عام ٢٠١٦م .

وتوضح الجداول الآتية التغير الذي طرأ على قوائم الدخل والمركز المالي للشركة خلال الخمسة أعوام الماضية :

مؤشرات قائمة الدخل

البيان	2012*	2013	2014	2015	2016
إيرادات النشاط	19.693.273	22.793.950	27.130.280	28.581.521	29.245.212
تكاليف الإيرادات	10.890.489	13.780.439	16.664.525	21.242.399	19.123.784
مجمل الربح	8.802.784	9.013.511	10.465.755	7.399.122	10.121.428
مصاريف ادارية وعمومية	4.240.788	4.920.448	5.428.507	5.239.958	5.541.183
استهلاك ممتلكات إستثمارية	319.826	319.826	319.826	319.826	139.826
الايرادات الاخرى	(94.219)	78.506	659.347	223.210	2.768
إيرادات ممتلكات إستثمارية	2.000.000	2.000.000	2.000.000	1.748.162	1.748.162
مخصص التزامات محتملة	———	———	———	2.000.000	———
الزكاة	259.067	241.767	375.784	421.184	494.600
صافي الربح	5.888.884	5.609.976	7.000.985	1.389.528	5.313.495

* تم توزيع أرباح بنسبة ٥٪ في عام ٢٠١٢م .

مؤشرات المركز المالي

البيان	2012	2013	2014	2015	2016
موجودات متداولة	12.031.190	6.953.254	11.087.909	17.193.646	22.941.938
مطلوبات متداولة	647.763	2.868.473	3.337.331	9.724.320	9.755.098
رأس المال العامل	11.383.427	4.084.781	7.750.578	7.469.326	13.186.840
الأصول الأخرى	29.702.386	23.923.404	14.086.743	8.635.312	8.315.488
صافي الأصول الثابتة	78.416.429	91.561.088	104.776.290	118.498.390	119.002.664
صافي الموجودات	120.150.005	122.437.746	129.950.942	144.327.348	150.260.090
المطلوبات الأخرى	1.599.362	1.556.417	1.599.771	1.979.732	2.568.201
حقوق المساهمين	117.902.880	118.012.856	125.013.841	132.623.296	137.936.791
صافي الخصوم وحقوق الملكية	120.150.005	122.437.746	129.950.942	144.327.348	150.260.090
رأس المال المدفوع	110.000.000	110.000.000	110.000.000	110.000.000	110.000.000
الاحتياطيات	1.983.286	2.544.284	3.244.383	3.358.151	3.889.501

عاشرا / الميزانية العمومية :

تتضمن الميزانية العمومية المعروضة على حضراتكم قائمة المركز المالي وتقريرمراجعي الحسابات والقوائم المالية للعام ٢٠١٦م.

وفي الختام يتقدم رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بالشكر والتقدير إلىجميع مساهمي الشركة على جهودهم وتعاونهم، ويعرب المجلس عن تقديره لمنسوبي الشركة وجميع الجهات ذات العلاقة على الجهود التي بذلوها والتعاون البناء مع الشركة خلال العام المالي ٢٠١٦م، ويأمل من جمعيتكم الموقرة :

١. التصويت على ما ورد بتقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٢٠١٦/١٢/٣١م.
٢. التصويت على تقرير مراجعي الحسابات للعام المالي المنتهي في ٢٠١٦/١٢/٣١م.
٣. التصويت على الميزانية العمومية للعام المالي المنتهي في ٢٠١٦/١٢/٣١م.
٤. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن إدارتهم خلال العام المالي المنتهي في٢٠١٦/١٢/٣١م.
٥. التصويت على اختيار مراقبي حسابات الشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للعام المالي ٢٠١٧م وتحديد أتعابهم.
٦. التصويت على تعديل النظام الأساسي للشركة بما يتفق مع نموذج نظام الشركات المساهمة الصادر بالقرار الوزاري رقم ١٨٣٧٩ وتاريخ ١٤٣٧/٠٦/٠١ هـ.
٧. التصويت على تعديل المادة رقم (٣) من النظام الأساسي للشركة والمتعلقة بأغراض الشركة.
٨. التصويت على تعديل المادة رقم (١٩) من النظام الأساسي للشركة والمتعلقة بصلاحيات المجلس.
٩. التصويت على تعديل المادة رقم (٢١) من النظام الأساسي للشركة والمتعلقة بصلاحيات رئيس المجلس.

والله الموفق ..؛؛

مجلس الإدارة

شركة الطائف للإستثمار والسياحة

(شركة مساهمة سعودية مقفلة)

القوائم المالية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

مـــــع

تقرير مراجعي الحسابات

شركة الطائف للإستثمار والسياحة
شركة مساهمة سعودية – مقفلة
الطائف – المملكة العربية السعودية

الفهرس

	صفحة	قائمة
تقرير المراجعة	١	–
قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٢	" أ "
قائمة الدخل الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٣	" ب "
قائمة التدفق النقدي الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٤	" ج "
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٥	" د "
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ٦ إلى ١٨	–

السادة / المساهمين المحترمين
شركة الطائف للإستثمار والسياحة
شركة مساهمة سعودية – مقفلة
الطائف – المملكة العربية السعودية

تقرير المراجعة

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة الطائف للإستثمار والسياحة – شركة مساهمة سعودية – مقفلة، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م والقوائم الموحدة للدخل والتدفق النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم (١) إلى (٢٣) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة والمعدة من قبل إدارة الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٦) من نظام الشركات السعودي والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية الموحدة هي من مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا على هذه القوائم المالية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها ، وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وقد إشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية الموحدة.

رأي مطلق

وفي رأينا ، فإن القوائم المالية الموحدة المذكورة أعلاه ككل :

١) تظهر بعدل، المركز المالي الموحد لشركة الطائف للإستثمار والسياحة – شركة مساهمة سعودية – مقفلة ، كما هو عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والملائمة لظروف الشركة.

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

لفت انتباه :

نود أن نلفت الإنتباه إلى الإيضاح رقم (٢١) حول القوائم المالية الموحدة والذي يشير إلى وجود قضايا قائمة ذات أهمية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م.

عن طلال أبو غزالة وشركاه

عبدالوهاب اسماعيل خنكار
محاسب قانوني – ترخيص رقم (٤٣٢)
التاريخ : ١٥ جمادى الأول ١٤٣٨هـ الموافق ١٢ فبراير ٢٠١٧ م

شركة الطائف للإستثمار والسياحة

شركة مساهمة سعودية – مقفلة

الطائف – المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

قائمة (أ)

	إيضاح	٢٠١٦ ريال سعودي	٢٠١٥ ريال سعودي
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد ونقد مماثل	٤	٣,٨٢٥,٥٠٦	٥٢٠,١٤٦
ذمم مدينة – بالصافي	٥	١٥,٦٢٩,٧٠٠	١٣,٧١٦,٧٨٠
أرصدة مدينة أخرى	٦	٣,٢٧٧,٣٦٥	٢,٦٢٠,٥٧٤
مخزون		٢٠٩,٣٦٧	٣٣٦,١٤٦
مجموع الموجودات المتداولة		٢٢,٩٤١,٩٣٨	١٧,١٩٣,٦٤٦
الموجودات غير المتداولة			
ممتلكات ومعدات – بالصافي	٧	٧٦,١٦٣,٩١١	٦٤,١٧٧,٥٦٣
أعمال رأسمالية تحت التنفيذ	٨	٤٢,٨٣٨,٧٥٣	٥٤,٣٢٠,٨٢٧
إستثمارات عقارية	٩	٨,٣١٥,٤٨٨	٨,٦٣٥,٣١٢
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٢٧,٣١٨,١٥٢	١٢٧,١٣٣,٧٠٢
مجموع الموجودات		١٥٠,٢٦٠,٠٩٠	١٤٤,٣٢٧,٣٤٨
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
تسهيلات بنكية	١٠	٥,١٩٨,٣١٠	–
ذمم دائنة		١,٨٥٦,١٢٩	٤,١٨١,٤٢٧
أرصدة دائنة أخرى	١١	٢,٢٣٧,١٢١	٥,١٢١,٧٠٩
مخصص زكاة شرعية	١٢	٤٦٣,٥٣٨	٤٢١,١٨٤
مجموع المطلوبات المتداولة		٩,٧٥٥,٠٩٨	٩,٧٢٤,٣٢٠
المطلوبات غير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٣	٢,٥٦٨,٢٠١	١,٩٧٩,٧٣٢
مجموع المطلوبات المتداولة		٢,٥٦٨,٢٠١	١,٩٧٩,٧٣٢
مجموع المطلوبات		١٢,٣٢٣,٢٩٩	١١,٧٠٤,٠٥٢
حقوق المساهمين			
رأس المال	١٤	١١٠,٠٠٠,٠٠٠	١١٠,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي نظامي	١٥	٣,٨٨٩,٥٠١	٣,٣٥٨,١٥١
أرباح مبقاه		٢٤,٠٤٧,٢٩٠	١٩,٢٦٥,١٤٥
مجموع حقوق المساهمين – قائمة " د "		١٣٧,٩٣٦,٧٩١	١٣٢,٦٢٣,٢٩٦
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١٥٠,٢٦٠,٠٩٠	١٤٤,٣٢٧,٣٤٨

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية"

شركة الطائف للإستثمار والسياحة

شركة مساهمة سعودية – مقفلة

الطائف – المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

قائمة (ب)

	إيضاح	٢٠١٦ ريال سعودي	٢٠١٥ ريال سعودي
إيرادات النشاط		٣٠,٩٩٣,٣٧٤	٣٠,٣٨٩,٦٨٣
تكاليف النشاط	١٦	(١٦,٩١٧,٧٤١)	(١٧,٨١٨,٢٢٢)
مجمل الربح		١٤,٠٧٥,٦٣٣	١٢,٥٧١,٤٦١
مصاريف تسويقية	١٧	(٢,٥٢٥,٨٧٠)	(٣,٧٤٤,٠٠٣)
مصاريف إدارية وعمومية	١٨	(٥,٥٤١,١٨٣)	(٥,٢٣٩,٩٥٨)
صافي الدخل من النشاط		٦,٠٠٨,٥٨٠	٣,٥٨٧,٥٠٠
إيرادات مشاريع	١٩	١,٢٠٠,٧٩٧	–
تكاليف مشاريع	١٩	(١,٢٠٠,٧٩٧)	–
إيرادات أخرى		٢,٧٦٨	٢٠١,٦٦٥
أعباء تمويلية		(٢٠٣,٢٥٣)	–
أرباح بيع ممتلكات ومعدات		–	٢١,٥٤٤
مخصص إلتزامات محتملة		–	(٢,٠٠٠,٠٠٠)
صافي دخل السنة قبل الزكاة الشرعية		٥,٨٠٨,٠٩٥	١,٨١٠,٧٠٩
فروقات زكوية	١٢	(٣١,٠٦٢)	–
الزكاة الشرعية	١٢	(٤٦٣,٥٣٨)	(٤٢١,١٨٤)
صافي دخل السنة بعد الزكاة الشرعية– قائمة " د "		٥,٣١٣,٤٩٥	١,٣٨٩,٥٢٥
ربحية السهم من صافي دخل النشاط	٢٠	٠,٥٥	٠,٣٣
ربحية السهم من صافي دخل السنة	٢٠	٠,٤٨٣	٠,١٢٦

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية"

شركة الطائف للإستثمار والسياحة
شركة مساهمة سعودية – مقفلة
الطائف – المملكة العربية السعودية
قائمة التدفق النقدي الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

قائمة (ج)

	٢٠١٦	٢٠١٥
	ريال سعودي	ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
صافي دخل السنة قبل الزكاة الشرعية – قائمة "ب"	٥,٨٠٨,٠٩٥	١,٨١٠,٧٠٩
التعديلات لتسوية صافي دخل السنة إلى صافي النقد المتحقق من الأنشطة التشغيلية		
أرباح بيع ممتلكات ومعدات	–	(٢١,٥٤٤)
استهلاك ممتلكات ومعدات	٤,٠٣٧,٣٠٣	٣,٨٥١,٩٧٨
إستهلاك إستثمارات عقارية	٣١٩,٨٢٤	٣١٩,٨٢٦
مخصص مكافأة نهاية الخدمة – المحمل	٥٨٨,٤٦٩	٤٨٤,١٢١
الموجودات والمطلوبات التشغيلية		
أرصدة مدينة	(١,٩١٢,٩٢٠)	١٣١,٥٧١
أرصدة مدينة أخرى	(٦٥٦,٧٩١)	(١,٢١٦,٩٥٢)
مخزون	١٢٦,٧٧٩	(٣٣٦,١٤٦)
ذمم دائنة	(٢,٣٢٥,٢٩٨)	٣,٥٥٧,٠٢٦
أرصدة دائنة أخرى	(٢,٨٨٤,٥٨٨)	٢,٩٥٤,٦١١
زكاة شرعية – مدفوعة	(٤٥٢,٢٤٦)	(٥٤٤,٢٦٨)
مخصص مكافأة نهاية الخدمة – المدفوع	–	(١٠٤,١٦٠)
صافي النقد المتحقق من الانشطة التشغيلية	٢,٦٤٨,٦٢٧	١٠,٨٨٦,٧٧٢
التدفقات النقدية من الانشطة الإستثمارية		
اضافات ممتلكات ومعدات	(٤٢٠,٣٩٩)	(١,٩٨١,٢٦٤)
محصل من بيع ممتلكات ومعدات	–	١٠٠,٠٦٩
أعمال رأسمالية تحت التنفيذ	(٤,١٢١,١٧٨)	(١٥,٦٧١,٣٣٩)
صافي النقد المستخدم في الانشطة الإستثمارية	(٤,٥٤١,٥٧٧)	(١٧,٥٥٢,٥٣٤)
التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية		
تسهيلات بنكية	٥,١٩٨,٣١٠	–
صافي النقد المتحقق من الانشطة التمويلية	٥,١٩٨,٣١٠	–
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المماثل	٣,٣٠٥,٣٦٠	(٦,٦٦٥,٧٦٢)
النقد والنقد المماثل في بداية السنة	٥٢٠,١٤٦	٧,١٨٥,٩٠٨
النقد والنقد المماثل في نهاية السنة	٣,٨٢٥,٥٠٦	٥٢٠,١٤٦
معلومات إضافية هامة لأنشطة غير نقدية		
محول من مشاريع تحت التنفيذ إلى حساب الممتلكات والمعدات	١٥,٦٠٣,٢٥٢	–

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية"

شركة الطائف للإستثمار والسياحة

شركة مساهمة سعودية – مقفلة

الطائف – المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

قائمة (د)

	رأس المال	الاحتياطي النظامي	أرباح مبقاه	مجموع حقوق الملكية
السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الرصيد كما في بداية السنة	١١٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٣٥٨,١٥١	١٩,٢٦٥,١٤٥	١٣٢,٦٢٣,٢٩٦
صافي دخل السنة بعد الزكاة الشرعية– قائمة " ب "	–	–	٥,٣١٣,٤٩٥	٥,٣١٣,٤٩٥
محول الى الإحتياطي النظامي	–	٥٣١,٣٥٠	(٥٣١,٣٥٠)	–
الرصيد كما في نهاية السنة – قائمة " أ "	١١٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٨٨٩,٥٠١	٢٤,٠٤٧,٢٩٠	١٣٧,٩٣٦,٧٩١
السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م				
الرصيد كما في بداية السنة	١١٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٢١٩,١٩٩	١٨,٠١٤,٥٧٢	١٣١,٢٣٣,٧٧١
صافي دخل السنة بعد الزكاة الشرعية– قائمة " ب "	–	–	١,٣٨٩,٥٢٥	١,٣٨٩,٥٢٥
محول الى الإحتياطي النظامي	–	١٣٨,٩٥٢	(١٣٨,٩٥٢)	–
الرصيد كما في نهاية السنة – قائمة " أ "	١١٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٣٥٨,١٥١	١٩,٢٦٥,١٤٥	١٣٢,٦٢٣,٢٩٦

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية"

شركة الطائف للإستثمار والسياحة

شركة مساهمة سعودية – مقفلة

الطائف – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

١- **التكوين والنشاط**

شركة الطائف للإستثمار والسياحة – شركة مساهمة سعودية – مقفلة مسجلة بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٢٠٢١١٠١ والصادر من مدينة الطائف بتاريخ ١٨ شوال ١٤٢٠هـ الموافق ٢٣ فبراير ٢٠٠٠م . يتمثل نشاط الشركة في إنشاء وإدارة المرافق والمنشآت السياحية وخدماتها وتنظيم الرحلات السياحية وإنشاء وإدارة وتشغيل المطاعم وخدمات التوزيع والإعاشة وتملك الأراضي وتخطيطها وتطويرها وتأجيرها وبيعها وإقامة المنشآت اللازمة تجهيزها للسكن والإستثمار وإقامة الوحدات السكنية والفنادق والشقق والمكاتب والمقاولات والصيانه وإقامة وإدارة وتشغيل محطات الوقود وإستراحات الطرق .

تتضمن هذه القوائم المالية بالإضافة إلى نشاط المركز الرئيسي نشاط الفرع التالي :-

رقم السجل	النشـــاط
٤٠٣٢٠٤٨٢٢٨	مكتب تنظيم الرحلات السياحية بموجب خطاب الهيئة العامة للسياحة والأثار رقم (١٣١٠٧) بتاريخ ٢١ رجب ١٤٣٦هـ الموافق ١٠ مايو ٢٠١٥م .

٢- **أساس التوحيد**

تشتمل هذه القوائم المالية الموحدة على موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال شركة الطائف للإستثمار والسياحة ويشار إليها منفردة (بالشركة أو الشركة الأم) والشركات التابعه لها ويشار إليها مجتمعة (بالمجموعة) . الشركة التابعة هي تلك التي تمتلك فيها المجموعة حصة ذات أهمية بصورة مباشرة أوغير مباشرة وتمارس عليها سيطرة عملية . يتم توحيد الشركة التابعة إعتباراً من تاريخ سيطرة المجموعة على الشركة التابعة ولحين زوال مثل هذه السيطرة . تم إعداد القوائم المالية الموحدة على أساس القوائم المالية للشركة الأم والقوائم المالية للشركة التابعة . تعد الشركات التابعة قوائمها المالية لنفس الفترة المحاسبية للشركة الأم بإستخدام سياسات محاسبية متوافقة . يتم حذف كافة الأرصدة المتداخلة بين شركات المجموعة والإيرادات والمصروفات والأرباح والخسائر غير المحققة الناتجة عن المعاملات بين شركات المجموعة بالكامل عند التوحيد .

تتكون القوائم المالية الموحدة من القوائم المالية للشركة الأم والشركات التابعة لها المبينة أدناه :-

الحصة الفعلية في رأس المال

م	اسم الشركة	بشكل مباشر وغير مباشر	نشاط الشركة
١-	شركة الطائف للتنمية	١٠٠%	اقامة وتشغيل صيانة ونظافة المصانع والمنشئات الصناعية ونوادي الفروسية والمراكز السياحية والفنادق والمباني والمجمعات وخدمة الاعاشة والمطاعم والحدائق والمنتزهات وشبكات الإتصالات والمقاولات والتسويق والتصدير للغير والمكتبات وشراء المباني والمراكز والمجمعات التجارية والسكنية والحكومية وبرامج الحاسب الآلي والأعمال الإلكترونية والأجهزة الطبية .
٢-	شركة الطائف للتطوير العقاري	١٠٠%	شراء الأراضي وإقامة المباني عليها وإستثمار هذه المباني بالتأجير او البيع لصالح الشركة بالنقد أو التقسيط وشراء وتملك العقارات لصالح الشركة وإدارة وتطوير العقارات لصالح الشركة وإقامة وإدارة وتشغيل ونظافة وتجهيز الفنادق والشقق المفروشة والوحدات السكنية المختلفة والمراكز والمجمعات التجارية والسكنية والصناعية والمستودعات والمدارس والمرافق التعليمية.

٣- السياسات المحاسبية الهامة :

أعدت القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية . وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المطبقة من قبل الشركة :-

أ - العرف المحاسبي

يتم إعداد القوائم المالية على أساس التكلفة التاريخية ووفقا لمبدأ الإستحقاق وإستمرارية النشاط .

ب- إستخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبه المتعارف عليها يتطلب إستخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات وإيضاحات الموجودات والمطلوبات المحتمله في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى مبالغ الإيرادات والمصروفات المسجله خلال الفترة المتعلقة بها . وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنيه على أفضل المعلومات المتوفره لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطه إلا أن النتائج النهائيه قد تختلف عن هذه التقديرات .

تتم مراجعة التقديرات و الإفتراضات بشكل مستمر ، و يتم إظهار أثر التغيرات في التقديرات المحاسبيه في السنه التي تتم فيها و الفترات المستقبليه التي تتأثر بها.

ج- النقد والنقد المماثل

لأغراض إعداد قائمة التدفق النقدي ، يتألف النقد والنقد المماثل من أرصدة النقد في الصندوق وأرصدة النقد لدى البنوك غير مقيده الإستخدام.

د- ممتلكات ومعدات

تظهر الممتلكات والمعدات في قائمة المركز المالي بالتكلفه بعد طرح الإستهلاك المتراكم حتى تاريخ القوائم الماليه و الإنخفاض في القيمه (إن وجد). يحتسب الإستهلاك على الممتلكات والمعدات ، ما عدا الأراضي، وفقا لطريقة القسط الثابت و ذلك لتوزيع تكلفة هذه الممتلكات والمعدات على مدى أعمارها الإنتاجيه المقدره بإستخدام نسب الإستهلاك السنويه التاليه:

مباني	٣%	أثاث ومفروشات	٥% - ١٠%
أبراج التلفريك	٢%	أجهزة ومعدات	١٠%
سيارات	٢٥%	تحسينات على المباني	٥% - ١٥% أو فترة الإيجار أيهما أقل
ألعاب مائية	٥%		

يتم حذف الممتلكات والمعدات المباعه أو المستبعده و إستهلاكها المتراكم من الحسابات بتاريخ بيعها أو إستبعادها، و يتم إثبات المكاسب أو الخسائر الناتجه ضمن قائمة الدخل.

تقيد مصاريف الصيانه و الإصلاح العاديه التي لا تزيد جوهريا العمر الإنتاجي المقدر للأصل أو طاقة الإنتاجيه في قائمة الدخل. أما مصاريف التحسينات و التجديدات الهامه فيتم رسملتها و يتم إستبعاد الأصل الذي تم إستبداله.

هـ- مشاريع إستثمارية تحت التنفيذ

تتمثل المشاريع الإستثمارية تحت التنفيذ في النفقات التي تتكبدها الشركه في سبيل بناء و تشييد العقارات و التجهيزات الجديده و التي تتم رسملتها و تحويلها إلى عقارات إستثماريه أو ممتلكات و معدات عندما يكون الأصل جاهزاً للإستخدام.

و- إستثمارات عقارية

الإستثمارات العقاريه هي أرض أو مبنى و/ أو جزء من مبنى يتم الإحتفاظ بها لغرض تأجيرها أو لزيادة قيمتها الرأسماليه و ليس من أجل إستخدامها في إنتاج أو توريد السلع أو الخدمات أو لأغراض إداريه أو لبيعها في سياق العمل الإعتيادي و/ أو للإستخدام غير المحدد. يظهر الإستثمار العقاري بالتكلفه بعد خصم الإستهلاكات المتراكمه، ما عدا الأراضي التي تظهر بالتكلفة. يحمل الإستهلاك على قائمة الدخل على أساس طريقة القسط الثابت و ذلك لتوزيع تكلفة الموجودات ذات العلاقه على مدى الأعمار الإنتاجيه المقدره لها.
تحدد الأرباح أو الخسائر الناتجه عن الإستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمه الدفتريه و تقيد في قائمة الدخل.

ز- مخصص الزكاة الشرعية

يتم قياس والإعتراف بمخصص للزكاة الشرعية في قائمة الدخل لكل فترة مالية على إنفراد وفقاً لأحكام وقواعد فريضة الزكاة الشرعية في المملكة العربية السعودية. يسوى مخصص الزكاة في الفترة المالية التي يتم خلالها إعتماد الربط الزكوي النهائي الصادر عن الهيئة العامة للزكاة والدخل وتعالج الفروقات ما بين مخصص الزكاة والربط الزكوي النهائي كتغيرات في التقديرات المحاسبية وتدرج في الفترة المالية التي يصدر فيها الربط الزكوي النهائي.

ح- المخصصات المحتملة

يتم إثبات المخصصات المحتملة عندما يكون على الشركه إلتزام حالي قانوني أو حكمي ناتج عن حدث سابق و هناك إحتمال كبير لإستخدام موارد الشركه لتسوية هذا الإلتزام، و إمكانية تقدير المبلغ بشكل موثوق. عندما يكون للعامل الزمني تأثير جوهري على القيمه فإنه يتم تكوين المخصصات بالقيمه الحاليه للنفقات التي يتوقع أن تكون كافيه لسداد هذه الإلتزامات .

ط- مخصص مكافأة نهاية الخدمة

يتم إحتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمه للموظفين عن مدة خدمتهم المتراكمه وفقا لنظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية ، و يحمل على قائمة الدخل.

ي- إيرادات النشاط

تمثل إيرادات النشاط في قيمة الخدمة المقدمة من قبل الشركة خلال السنة والمقدم بها فواتير بعد طرح الخصميات المعطاة . تسجل الإيرادات من تقديم الخدمات عند أداء الخدمات المتعاقد عليها .

ك- المصاريف التسويقية والمصاريف الإدارية والعمومية

يتم إثبات المصاريف التسويقية والإدارية والعمومية كمصاريف فترة وفقاً لأساس الإستحقاق وتحمل هذه المصاريف على الفترة المحاسبية التي حدثت فيها. المصاريف التسويقية والإدارية والعمومية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية يتم توزيعها على أساس زمني وبإستخدام تكلفتها التاريخية.

ل- إيرادات عقود المقاولات

يتم الإعتراف بإيرادات العقود التي يتم إنجازها خلال أكثر من فتره ماليه وفقا لطريقة نسبة الإنجاز . يتم تحديد نسبة الإنجاز لكل عقد على أساس نسبة التكاليف المتكبده حتى تاريخه إلى إجمالي التكاليف المقدره اللازمه لإنجاز العقد . و تتضمن تكاليف العقد جميع التكاليف المباشره من مواد وأجور ومقاولي الباطن وكذلك غير المباشره المتعلقه بتنفيذ أعمال القعد .
يتم الإعتراف بالخسائر المتوقعه لإنجاز أي عقد بالكامل بغض النظر عن نسبة الإنجاز عندما تكون التكاليف المقدره اللازمه لإنجاز العقد تزيد عن قيمة العقد و تثبت كامل الخساره على قائمة الدخل في نفس الفتره
يتم إثبات التكاليف المتكبده و الأرباح المقدره التي تزيد عن المبالغ التي صدر بها فواتير، إن وجدت، ضمن الموجودات المتداوله. كما يتم إثبات المبالغ التي صدر بها فواتير تزيد عن التكاليف المتكبده و الأرباح المقدره، إن وجدت، ضمن المطلوبات المتداوله.

م- **عقود الإيجار**

تصنف عقود الإيجار كعقود إيجار رأسماليه إذا ترتب على عقد الإيجار تحويل لمنافع و مخاطر الملكيه الجوهريه المتعلقه بالأصل إلى المستأجر . و يتم تصنيف عقود الإيجار الأخرى كعقود إيجار تشغيليه. يتم إثبات الأصول المملوكه بموجب عقود الإيجار الرأسماليه كأصل وفقا للقيمه الحاليه للحد الأدنى لدفعات الإيجار أو القيمه السوقيه العادله للأصل في تاريخ نشأة الإيجار أيهما أقل. إن تكاليف التمويل و التي تمثل الفرق بين إجمالي إلتزامات عقود الإيجار و القيمه الحاليه للحد الأدنى لدفعات الإيجار أو القيمه السوقيه العادله للأصل في تاريخ نشأة الإيجار، أيهما أقل، يتم تحميلها على قائمة الدخل خلال فترة الإيجار للوصول إلى معدل تحميلي ثابت للمبالغ المتبقيه للإلتزامات لكل فتره محاسبيه. يتم تحميل عقود الإيجار التشغيليه على قائمة الدخل خلال فترة عقد الإيجار التشغيلي بإستخدام القسط الثابت.

ن- **الإنخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة**

تقوم الشركه بإجراء مراجعه دوريه للقيمه الدفتريه للموجودات غير المتداوله للتأكد فيما إذا كان هناك دليل موضوعي على حدوث إنخفاض في قيمة تلك الموجودات . و في حالة وجود مثل هذا الدليل، يتم تقدير القيمه القابله للإسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم خسارة الإنخفاض في القيمه. و في حالة عدم القدره على تحديد القيمه القابله للإسترداد لذلك الأصل، تقوم الشركه بتقدير القيمه القابله للإسترداد للوحده المدره للنقد التي ينتمي لها ذلك

و في الحالات التي يقدر فيها المبلغ القابل للإسترداد للأصل أو الوحده المدره للنقد بأقل من قيمته الدفتريه، عندئذ تخفض القيمه الدفتريه لذلك الأصل أو الوحده المدره للنقد إلى القيمه القابله للإسترداد لها، و يتم إثبات خسارة الإنخفاض في قيمة الأصل كمصروف فورا في قائمة الدخل.

و إذا ما تم لاحقا عكس خسارة الإنخفاض في القيمه، عندئذ تتم زيادة القيمه الدفتريه للأصل أو الوحده المدره للنقد إلى القيمه المعدله القابله للإسترداد له، على ألا تزيد القيمه الدفتريه التي تمت زيادتها عن القيمه الدفتريه التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة الإنخفاض في قيمة الأصل أو الوحده المدره للنقد في السنوات السابقه. يتم إثبات عكس قيد خسارة الإنخفاض في القيمه كإيرادات فوراً في قائمة الدخل.

س- **المعاملات بالعملات الاجنبية**

يتم تسجيل المعاملات بالعملات الأجنبية خلال السنة بالريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة بتاريخ هذه المعاملات. وتقيد الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية على أساس أسعار الصرف السائده في نهاية السنة المالية . وتثبت الفروقات الناجمة عن التغير في أسعار الصرف في قائمة الدخل.

٤- **نقد ونقد مماثل**

يتألف هذا البند مما يلي :-	٢٠١٦ ريال سعودي	٢٠١٥ ريال سعودي
نقد في الصندوق	-	١٧,٤٨١
نقد لدى البنوك	٣,٨٢٥,٥٠٦	٥٠٢,٦٦٥
المجموع	٣,٨٢٥,٥٠٦	٥٢٠,١٤٦

٥- **ذمم مدينة - بالصافي**

أ- يتألف هذا البند مما يلي :-	٢٠١٦ ريال سعودي	٢٠١٥ ريال سعودي
ذمم مدينة تجارية (إيضاح ٥ ب - ٥ج)	١٥,٦٢٩,٧٠٠	١٣,٧١٦,٧٨٠
ذمم مدينة أخرى (إيضاح ٥ د)	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (إيضاح ٢١د)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)
الصافي	١٥,٦٢٩,٧٠٠	١٣,٧١٦,٧٨٠

٥- ذمم مدينة - بالصافي (تتمه)

ب- يتضمن رصيد الذمم المدينة التجارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م مبلغ ١٤,٤٦٤,٦٩٢ ريال سعودي (١٢,٧١٦,٥٢٩ ريال سعودي سنة ٢٠١٥م) مستحق من مجموعة سيت للتعمير والإنشاء مقابل إيجار مبنى فندق الهدا عن السنوات من ٢٠١٢م حتى ٢٠١٦م ، حيث قامت الشركة برفع دعوى قضائية ضد العميل وذلك لفسخ عقد إيجار الفندق وتحصيل قيمة الإيجارات المستحقة . بناءً على خبرة إدارة الشركة ترى الإدارة ويؤيدها مستشارها القانوني أن القضية المقامة سوف تنتهي لصالح الشركة لذلك لم يتم تكوين مخصص ديون مشكوك في تحصيلها مقابل ذلك الرصيد (ايضاح ٢١أ) .

ج- يتضمن رصيد الذمم المدينة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م مبلغ ٨٨٠,٠٠٠ ريال سعودي (٨٤٠,٠٠٠ ريال سعودي سنة ٢٠١٥م) مستحق من قبل طرف خارجي حيث قامت شركة الطائف للإستثمار والسياحة - طرف ذو علاقة نيابة عن شركة الطائف للتطوير العقاري برفع دعوى قضائية ضد هذا الطرف الخارجي لدى المحكمة العامة بمكة المكرمة والمقيدة برقم (٣٦١٤١٦٢٧٥) وبتاريخ ٢١ ربيع الثاني ١٤٣٦هـ الموافق ١٠ فبراير ٢٠١٥م حيث تطالب الشركة فيها بإلزام المدعى عليها بإخلاء ١٤ محل وسداد قيمة الإيجار . وصدر لصالح الشركة حكم إبتدائي يقضي بإلزام المدعى عليها بدفع المبالغ المستحقة عليها وتقدمت المدعى عليها بالإعتراض على الحكم ولا زالت القضية لدى المحكمة الإستئنافية (ايضاح ٢١هـ) .

د- يتمثل هذا البند في ذمة ورثة عبدالشكور عبدالوهاب الحلواني والبالغه ٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي والناتجة عن دفع الشركة المبلغ لهم مقابل شراء الأرض المقامة عليها انشاءات الشركة في المحطة العلوية للتلفريك في منطقة الهدا. وحيث تبين بعد ذلك أن الأرض مملوكة لطرف آخر فقد قامت الشركة بتسديد المبلغ مرة أخرى له وتم نقل ملكية الأرض إلى إسم الشركة وتم ايضاً إعتبار المبلغ المدفوع لورثة عبدالشكور عبدالوهاب الحلواني ذمة عليهم وقامت الشركة برفع دعوى عليهم لتحصيلها - (إيضاح ٢١ب) .

٦- أرصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي :-	٢٠١٦	٢٠١٥
	ريال سعودي	ريال سعودي
ذمم موظفين	١٤٥,٨١٣	٢٠٦,٩١٠
إيرادات مستحقة	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
دفعات مقدمة إلى الموردين	٢٦٠,٤٦٨	٧٦٨,٢٩٨
تأمين خطاب ضمان	٣١٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
مصاريف مدفوعة مقدماً	٦٦٠,٠٢٨	٩٠٠,٠١٥
أخرى	١,٨٨١,٠٥٦	٥٢٥,٣٥١
المجموع	٣,٢٧٧,٣٦٥	٢,٦٢٠,٥٧٤

٧- الممتلكات والمعدات – بالصافي

أ – يتألف هذا البند مما يلي :-

البيان	التكلفة				الإستهلاك المتراكم			صافي القيمة الدفترية	
	الرصيد في بداية السنة	الإضافات	محول من مشاريع تحت التنفيذ	الرصيد في نهاية السنة	الرصيد في بداية السنة	الإضافات	الرصيد في نهاية السنة	٢٠١٦	٢٠١٥
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
أراضي	١٧,٦١٤,٦٦١	–	–	١٧,٦١٤,٦٦١	–	–	–	١٧,٦١٤,٦٦١	١٧,٦١٤,٦٦١
مباني	٢٨,٣٩٨,٨١٠	١١,٦٨٣	١٥,٦٠٣,٢٥٢	٤٤,٠١٣,٧٤٥	٦,١٢٦,٨٢٧	٩٧٨,٧٧٨	٧,١٠٥,٦٠٥	٣٦,٩٠٨,١٤٠	٢٢,٢٧١,٩٨٣
أجهزة ترفيهية	٢٥,٤٨٧,٨٩٠	–	–	٢٥,٤٨٧,٨٩٠	١٦,١٣٨,٢٣٨	١,٣٢٢,٤٣٦	١٧,٤٦٠,٦٧٤	٨,٠٢٧,٢١٦	٩,٣٤٩,٦٥٢
سيارات	١,٢٧٩,٩٣٥	–	–	١,٢٧٩,٩٣٥	٧٥٠,١٥٠	٢٠١,٢٣٣	٩٥١,٣٨٣	٣٢٨,٥٥٢	٥٢٩,٧٨٥
ألعاب مائية	٧,٦٨٦,٤١٠	–	–	٧,٦٨٦,٤١٠	٤,١٠٠,٦٩٧	٣٨٤,٣٣٦	٤,٤٨٥,٠٣٣	٣,٢٠١,٣٧٧	٣,٥٨٥,٧١٣
أثاث ومفروشات	١,٤٠٢,٦٧٨	١٦,٤٣٠	–	١,٤١٩,١٠٨	٦٦٥,٢٢٠	١٨٠,٤٨٧	٨٤٥,٧٠٧	٥٧٣,٤٠١	٧٣٧,٤٥٨
أجهزة ومعدات	٥,٥٦٨,٣٦٠	٢٣٨,٢٠٤	–	٥,٨٠٦,٥٦٤	٣,٨١١,٥٢٠	٣٥٤,٥٤٨	٤,١٦٦,٠٦٨	١,٦٤٠,٤٩٦	١,٧٥٦,٨٤٠
تحسينات على المباني	١,٣٦٧,٣٦٣	–	–	١,٣٦٧,٣٦٣	٦٠٣,٩٤٨	١٠٨,٤٠١	٧١٢,٣٤٩	٦٥٥,٠١٤	٧٦٣,٤١٥
أبراج التلفريك	٦,٧٨٥,٩٧٥	–	–	٦,٧٨٥,٩٧٥	١,٧٦٣,٧٣٦	١٣٥,٧٢٠	١,٨٩٩,٤٥٦	٤,٨٨٦,٥١٩	٥,٠٢٢,٢٣٩
أجهزة ومعدات مكتبية	٤٠٧,٦٦٥	٢٩,٩٢٠	–	٤٣٧,٥٨٥	١٧٨,٢٥٩	٥١,٦٤٤	٢٢٩,٩٠٣	٢٠٧,٦٨٢	٢٢٩,٤٠٦
لوحات إعلانية	١,٨٩٨,٨٧٨	١١٩,٦٥٠	–	٢,٠١٨,٥٢٨	٥٢٢,٠٩٩	١٩٣,٩٤٨	٧١٦,٠٤٧	١,٣٠٢,٤٨١	١,٣٧٦,٧٧٩
أعمال الطرق	٢,٤٧٢,٢٢٦	–	–	٢,٤٧٢,٢٢٦	١,٥٣٩,٧٩٦	١٢٣,٦١٢	١,٦٦٣,٤٠٨	٨٠٨,٨١٨	٩٣٢,٤٣٠
خزانات	١٦٤,٣٩٩	٤,٥١٢	–	١٦٨,٩١١	١٥٧,١٩٧	٢,١٦٠	١٥٩,٣٥٧	٩,٥٥٤	٧,٢٠٢
المجموع	١٠٠,٥٣٥,٢٥٠	٤٢٠,٣٩٩	١٥,٦٠٣,٢٥٢	١١٦,٥٥٨,٩٠١	٣٦,٣٥٧,١٨٧	٤,٠٣٧,٣٠٣	٤٠,٣٩٤,٩٩٠	٧٦,١٦٣,٩١١	٦٤,١٧٧,٥٦٣

ب– ضمن الأراضي مبلغ ١,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي يمثل قيمة الأرض التي تقع فيها المحطة السفلية للتلفريك في منطقة الهدا . إن هذه الأرض لم تُنقل بإسم الشركة حتى تاريخ القوائم المالية .

٨- **أعمال رأسمالية تحت التنفيذ**

أ- يتألف هذا البند مما يلي :-

	٢٠١٦	٢٠١٥
	ريال سعودي	ريال سعودي
الرصيد في بداية السنة	٥٤,٣٢٠,٨٢٧	٣٨,٣٩٢,٧٥٩
الإضافات خلال السنة	٤,١٢١,١٧٨	١٥,٩٢٨,٠٦٨
المحول إلى الممتلكات والمعدات	(١٥,٦٠٣,٢٥٢)	-
الرصيد في نهاية السنة	٤٢,٨٣٨,٧٥٣	٥٤,٣٢٠,٨٢٧

ب- تتمثل أعمال رأسمالية تحت التنفيذ في إنشاءات وإستراحات وألعاب جديدة في المحطتين العلوية والسفلية .

٩- **إستثمارات عقارية**

قامت الشركة ببناء انشاءات في المحطة العليا في التلفريك بلغت تكلفتها ١٢,٧٩٣,٠٥٤ ريال سعودي وبتاريخ ٢٥ نوفمبر ٢٠٠٢م قامت الشركة بتأجير هذه الإنشاءات إلى مجموعة سيت للتعمير والاستثمار بموجب اتفاقية تأجير تشغيلي لمدة خمسة وعشرين سنة بمبلغ ٤٣,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي على أن يكون الإيجار السنوي للسبع سنوات الأولى مبلغ ١,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي للسنة أما السنوات الباقية ومدتها ثمانية عشر سنه يكون الإيجار السنوي مبلغ ٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي للسنة ويتم دفع الإيجار السنوي على دفعتين متساويتين الدفعة الأولى في بداية السنة الإيجارية والدفعة الثانية بعد مضي الستة الأشهر الأولى من السنة .

	ريال سعودي
مليون ريال سنوياً للسنوات السبع الأولى = (١,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي × ٧ سنوات)	٧,٠٠٠,٠٠٠
مليوني ريال سنوياً للسنوات الثمانية عشرة سنة (٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي × ١٨ سنة)	٣٦,٠٠٠,٠٠٠
المجموع	٤٣,٠٠٠,٠٠٠

يتضمن عقد الإيجار أن يقوم المستأجر بإستكمال البناء وتجهيزه كفندق دون أن تتحمل الشركة أية تكاليف وأن تعود ملكية المبنى إلى الشركة عند إنتهاء مدة الإيجار.

وفيما يلي الحركة على الإستثمارات العقارية كما بتاريخ القوائم المالية :-

	٢٠١٦	٢٠١٥
	ريال سعودي	ريال سعودي
التكلفة		
الرصيد في بداية السنة	١٢,٧٩٣,٠٥٤	١٢,٧٩٣,٠٥٤
الرصيد في نهاية السنة	١٢,٧٩٣,٠٥٤	١٢,٧٩٣,٠٥٤
الإستهلاك المتراكم		
الرصيد في بداية السنة	٤,١٥٧,٧٤٢	٣,٨٣٧,٩١٦
الإضافات خلال السنة	٣١٩,٨٢٤	٣١٩,٨٢٦
الرصيد في نهاية السنة	٤,٤٧٧,٥٦٦	٤,١٥٧,٧٤٢
صافي القيمة الدفترية	٨,٣١٥,٤٨٨	٨,٦٣٥,٣١٢

١٠- تسهيلات بنكية

حصلت الشركة على تسهيلات بنكية من بنك محلي على شكل تسهيلات إئتمانية بمبلغ إجمالي ٥,٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وقد تم الحصول على هذه التسهيلات البنكية بموجب الضمانات التالية:

١- كفالة صندوق التنمية الصناعية السعودي - برنامج كفالة - وثيقة كفالة رقم (١٦٠٠١/أهـ) بتاريخ ٤ شعبان ١٤٣٧هـ الموافق ١١ مايو ٢٠١٦م وينتهي في ٣ ذوالقعدة ١٤٣٨هـ الموافق ٢٦ يوليو ٢٠١٧م وبمبلغ ١,٦٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وبما يعادل ٣٠,٧٧% من حد التيسير لمرة واحدة .

٢- كفالة شخصية من السيد / مساعد راشد جمعان الغامدي .

٣- كفالة شخصية من السيد / بندر بن عبدالرحمن بن معمر .

١١- أرصدة دائنة أخرى

	٢٠١٦	٢٠١٥
يتألف هذا البند مما يلي :-	ريال سعودي	ريال سعودي
دفعات مقدمة من عملاء	٥٥,٠٠٠	-
رواتب مستحقة	٤٤٢,٩٥٣	٢,٥٧٩,٦٣٢
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	١٩٥,٠٠٠	١٤٤,٠٠٠
أخرى	١,٥٤٤,١٦٨	٢,٣٩٨,٠٧٧
المجموع	٢,٢٣٧,١٢١	٥,١٢١,٧٠٩

١٢- مخصص الزكاة الشرعية

	٢٠١٦	٢٠١٥
أ - حركة مخصص الزكاة الشرعية خلال السنة على النحو التالي :	ريال سعودي	ريال سعودي
رصيد مخصص الزكاة الشرعية في بداية السنة	٤٢١,١٨٤	٤٩٩,٧٧١
فروقات زكوية	٣١,٠٦٢	-
مسدد خلال السنة	(٤٥٢,٢٤٦)	(٤٩٩,٧٧١)
صافي مخصص الزكاة بعد التسديدات	-	-
مخصص الزكاة الشرعية للسنة الحالية	٤٦٣,٥٣٨	٤٢١,١٨٤
رصيد مخصص الزكاة الشرعية في نهاية السنة – قائمة ١ أ	٤٦٣,٥٣٨	٤٢١,١٨٤

ب- الوضع الزكوي

الشركة الأم / شركة الطائف للإستثمار والسياحة :

أنهت الشركة وضعها الزكوي حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م ، كما قدمت الشركة قوائمها المالية وإقراراتها الزكوية للهيئة العامة للزكاة والدخل عن السنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م و٢٠١٠م و٢٠١١م و ٢٠١٢م و٢٠١٣م و٢٠١٤م و٢٠١٥م وحصلت على شهادات زكاة غير مقيدة عنها.

الشركات التابعة :

شركة الطائف للتطوير العقاري

صدر ربط زكوي على حسابات الشركة للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ حتى ٢٠١٤م بمبلغ ١,٧١١,١٩٠ ريال وقامت الشركة بالإعتراض على مبلغ ١,٧٠٦,٥٦٤ ريال سعودي من إجمالي مبلغ الربط الزكوي وسداد باقي المبلغ ، كما تقدر الإدارة إلى أن نتيجة الإعتراض إيجابية والمخصصات المأخوذة كافية ، كما قدمت الشركة قوائمها المالية وإقراراتها الزكوية إلى الهيئة العامة للزكاة والدخل عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م .

شركة الطائف للتنمية

قدمت الشركة قوائمها المالية وإقراراتها الزكويه للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م إلى الهيئة العامة للزكاة والدخل وحصلت على شهادة زكاة غير مقيدة عن تلك السنة ، كما لم تصدر للشركة أية ربوط زكوية.

١٣- مخصص مكافأة نهاية الخدمة

تتألف حركة المخصص مما يلي :-	٢٠١٦	٢٠١٥
	ريال سعودي	ريال سعودي
الرصيد في بداية السنة	١,٩٧٩,٧٣٢	١,٥٩٩,٧٧١
المحمل خلال السنة على المصاريف	٥٨٨,٤٦٩	٤٨٤,١٢١
المدفوع خلال السنة	-	(١٠٤,١٦٠)
الرصيد في نهاية السنة	٢,٥٦٨,٢٠١	١,٩٧٩,٧٣٢

١٤- رأس المال

يتكون رأس مال الشركة من ١١,٠٠٠,٠٠٠ مليون سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي مدفوع بالكامل .

١٥- إحتياطي نظامي

تمشياً مع نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي فإنه يتوجب على الشركة تجنيب ١٠% من صافي الربح بعد تغطية العجز المتراكم وذلك لتكوين الإحتياطي النظامي ويجوز للشركة التوقف عن هذا التجنيب عندما يبلغ رصيد الإحتياطي ٣٠% من رأس مال الشركة المدفوع.

١٦- تكاليف النشاط

يتألف هذا البند مما يلي :-	٢٠١٦	٢٠١٥
	ريال سعودي	ريال سعودي
رواتب وأجور	٧,٤١٩,٢٠١	٧,٥٥٣,٣٤١
مشتريات المطعم	١,٣٥٨,٦٥٦	١,٧٠٣,١١٠
تأمينات إجتماعية	٢٠٢,٥٣٥	٢٣٥,٠٧١
مصاريف سفر وإنتداب	٣٩,٠٢٣	٦٦,٢٠٢
رسوم حكومية وإشتراكات	٣٨٥,٢٨٣	٣٠٢,١٥٨
فعاليات وعروض مسرحية	٣٨٠,٩٧٠	١,٥٤٥,٩٣٩
مصاريف تأمين	١١٨,٤٠٠	١٤٦,٣٤٢
بريد وهاتف	٦,٧٥٧	٨,٧٧٧
مصاريف طبية	٣٥٣,١٢٣	٣٢٦,٣٥٢
إيجارات	١٧٧,٤٠٩	٢٢٢,١٨٦
كهرباء ومياة	٨٦٢,٩١٩	١٨٦,٠٥٣
زيوت ومحروقات	٢١٠,٣٧٢	١٤٤,٩٢٣
قرطاسية ومطبوعات	٣,٣٨٨	١,٣٥٠
صيانة عامة	٥١٢,٠٣٥	٣٨٢,٨٣٦
ضيافة ونظافة	١٩٦,٨١٦	١٩٩,٢٦٤
إستهلاك إستثمارات عقارية	٣١٩,٨٢٤	٣١٩,٨٢٦
إستهلاك ممتلكات ومعدات	٣,٧٣٣,٠٨٥	٣,٥٧٨,٥٠٥
اخرى	٦٣٧,٩٤٥	٨٩٥,٩٨٧
المجموع	١٦,٩١٧,٧٤١	١٧,٨١٨,٢٢٢

١٧- مصاريف تسويقية

يتألف هذا البند مما يلي :-	٢٠١٦	٢٠١٥
	ريال سعودي	ريال سعودي
رواتب وأجور	١,١٩٢,٩٢٥	١,٤١٧,٧٠٨
تأمينات إجتماعية	١٥,٧٠٧	١٠,١٢٠
رحلات العمل وبدلات إنتداب	٣٠,٠٠٠	٥٦,٨٧٢
رسوم حكومية وإشتراكات	٣٤,٥٢٣	٣٨,٣٠٠
مصاريف عمالة موسمية ومؤقتة	١١٠,٦٧٠	٥٥,٥٥٤
مصاريف تأمين	١٢,٨٣٧	١٧,٣٦٨
مصاريف طبية	٥٦,٩٠٤	٥٩,٦٦٥
بريد وهاتف	١,٠٨٤	٤,٣٩١
كهرباء ومياه	٣,١٢٤	٥,٧٠٥
ضيافة ونظافة	٨,٣١٨	٦٩,٦٣٠
ايجار سيارات	٢١,٣٩١	٢١,٣٢٤
دعاية وإعلان	٢٧٧,٢٨٩	١,٠٠١,٩٣٨
البرامج والرعاية	٥١٥,٠٠٠	٦٤٧,٩٠٠
إيجارات	١٧,٦٧٢	١٣,٥٤٦
قرطاسية ومطبوعات	٧,٨٧٣	٣,٥٥١
صيانة عامة	٢,٨٠٨	٤٤,٣٨٢
معدات السلامة وزي عمال	٥٠٠	٢,٢٨٠
زيوت ومحروقات	٢٤٢	١,٣٠٠
استهلاك ممتلكات ومعدات	٦٠,٥٢٣	٣٧,٢٣٨
اخرى	١٥٦,٤٨٠	٢٣٥,٢٣١
المجموع	٢,٥٢٥,٨٧٠	٣,٧٤٤,٠٠٣

١٨- **مصاريف إدارية وعمومية**

يتألف هذا البند مما يلي :-	٢٠١٦ ريال سعودي	٢٠١٥ ريال سعودي
رواتب وأجور	٣,٤٦١,٣٩٧	٣,١٣٠,٨٩٤
تأمينات إجتماعية	١٨٦,٩٤٢	١٤٨,٦٢٣
مصاريف سفر وإنتداب	٨٦,١٣٣	١١٩,٤٩٣
رسوم حكومية وإشتراكات	١٢٢,٨٨١	٧٠,٦٦١
بدلات عضوية مجلس الإدارة	٢٥٦,٧٠٣	٦٧٥,٥٠٠
أتعاب مهنية	٣٠٨,١١٦	٤٢٦,٠٠٠
مصاريف تأمين	٣٩,٥٢٥	١٠,٨٣٩
بريد وهاتف	٢١,٧٦٢	٢٩,٥٦٦
مصاريف طبية	٢٠٣,٨٥٦	١٧٧,١٩٣
إيجارات	١٤٩,١١٦	١٣٨,٩٥٤
كهرباء ومياه	٢٠,٩٧٨	١٦,٢٩٧
زيوت ومحروقات	٦٤٢	٤,٠٣٣
قرطاسية ومطبوعات	٢٢,٠١٨	٤٥,٨٦٧
صيانة عامة	٧,١٧٠	١٤,٤٥٨
ضيافة ونظافة	٣٨,٤١١	٨٥,٦٢٨
إستهلاك ممتلكات ومعدات	٨٢,٢٤٠	٩٦,٦٩٦
أخرى	٥٣٣,٢٩٣	٤٩,٢٥٦
المجموع	٥,٥٤١,١٨٣	٥,٢٣٩,٩٥٨

١٩- **إيرادات وتكاليف المشاريع**

أ- **يتألف هذا البند مما يلي :-**

	٢٠١٦ ريال سعودي	٢٠١٥ ريال سعودي
تكاليف الإنشاء المتكبده خلال السنة	١,٢٠٠,٧٩٧	-
الإيرادات المعترف بها وفقاً لنسبة الإنجاز	١,٢٠٠,٧٩٧	-
بطرح : المستخلصات الصادره للعمل المنجز خلال السنة	(١,١٠٠,٠٠٠)	-
الإيرادات غير المفوتره عن العمل المنجز خلال السنة	١٠٠,٧٩٧	-
رصيد الأعمال تحت التنفيذ في نهاية السنة	١٠٠,٧٩٧	-

ب- **زيادة قيمة الأعمال تحت التنفيذ عن المستخلصات الصادره ضمن الموجودات المتداولة**

قيمة الأعمال المنجزه	١,٢٠٠,٧٩٧	-
بطرح : المستخلصات الصادره	(١,١٠٠,٠٠٠)	-
الصافي	١٠٠,٧٩٧	-

ج- يمثل هذا البند عقد مقاولة مع الهيئة العامة للسياحة وذلك لتنفيذ أعمال تهيئة في موقع مقلع طمية التابع لمحافظة الطائف وترى الإدارة بأن هذا المشروع جزء من مساهمة الشركة في المسؤولية المجتمعية وهو غير هادف للربح حيث أنه ليس من ضمن النشاط الرئيسي للشركة .

٢٠- ربحية السهم

تم احتساب ربحية السهم على أساس حاصل قسمة صافي دخل السنة بعد الزكاة الشرعية على عدد ١١,٠٠٠,٠٠٠ سهم ويمثل عدد أسهم رأس المال المدفوع على أساس قيمة ١٠ ريالات (عشرة ريالات) للسهم الواحد.

٢١- القضايا القائمة

أ- دعوى قضائية مقامة من شركة الطائف للإستثمار والسياحة ضد العميل / مجموعة سيت للتعمير بالمحكمة العامة بمنطقة مكة المكرمة مقيدة بالرقم (٣٤٢٢٤٤٢٨) وبتاريخ ٢٤ رمضان ١٤٣٤هـ الموافق ١ أغسطس ٢٠١٣م حيث طالبت الشركة بفسخ عقد إيجار فندق رمادا الذي يعتبر جزء من مشروع منتجع التلفريك الهدا (المحطة العلوية بمنطقة الهدا) المملكوك للشركة والمستأجر من قبل مجموعة سيت للتعمير والإستثمار وإلزام المدعى عليه بإخلاء العقار وتسليم مابقي في ذمتها من إيجار والبالغ ١٤,٤٦٤,٦٩٢ريال سعودي (إيضاح ٥ ب) حتى تاريخ فسخ العقد حيث كلفت محكمة الإستئناف إدارة التوفيق التحكيم بغرفة جدة ببدء إجراءات التحكيم والجلسة الإجرائية القادمة ستكون بتاريخ ٢٢ جمادى الأول ١٤٣٨هـ الموافق ١٩ فبراير ٢٠١٧م .

ب- دعوى قضائية مقامة من شركة الطائف للإستثمار والسياحة ضد ورثة عبدالشكور الحلواني لدى المحكمة العامة بالطائف حيث قامت الشركة بشراء أرض بمنطقة الهدا مطلة على طريق الكر من ورثة عبدالشكور بن عبدالوهاب الحلواني ومساحتها ٤٠٠٠ متر مربع بمبلغ ٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لإنشاء مشروع منتجع تلفريك الهدا ودفعت الثمن نقداً بموجب عقد مبايعة بناءً على وثائق تملك قدمها الورثة على أن يتم الإفراغ عند الإنتهاء من ضبط الأطوال والحدود لدى كتابة عدل الطائف وبعد بدء العمل في المشروع إعترض طرف آخر وأثبت أن الأرض محل المبايعة مملوكة له بموجب الصك الشرعي رقم ٢/٤٥٧ في ١٣ ربيع الثاني ١٣٨٦هـ الموافق ٣٠ يوليو ١٩٦٦م فاضطرت الشركة إلى الشراء منه بمبلغ ٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقابل إفراغ الصك كي يستمر العمل في المشروع ، ورفعت الشركة بعد ذلك دعوى ضد ورثة عبدالشكور الحلواني لدى المحكمة العامة بالطائف تطالب فيها بإسترجاع المبلغ ، وكانت آخر جلسة للقضية بتاريخ ٢٩ ذو القعدة ١٤٣٥هـ الموافق ٢٤ ستمبر ٢٠١٤م ولا زالت القضية مستمرة والجلسة القادمة بتاريخ ٦ جمادى الآخر الموافق ٥ مارس ٢٠١٧م (إيضاح ٥ د) .

ج- دعوى قضائية مرفوعة من ورثة عبدالشكور الحلواني ضد شركة الطائف للإستثمار والسياحة والمقيدة برقم ٣٧/٣٨٣٠٤٩ وتاريخ ١١ ذوالقعدة ١٤٣٧هـ الموافق ١٤ أغسطس ٢٠١٦م وتم تحديد موعد الجلسة بتاريخ ٢٩ جمادى الأخر ١٤٣٨هـ الموافق ٢٨ مارس ٢٠١٧م ولا زالت القضية غير محررة .

٢١- القضايا القائمة (تتمه)

د- دعوى قضائية مقامة من قبل السيدة / حياه عبدالله علي الحربي ضد شركة الطائف للإستثمار والسياحة لدى المحكمة العامة بالطائف مقيدة برقم (٣٥٢٠٧١٣٣٠) وبتاريخ ١٤ رجب ١٤٣٥هـ الموافق ١٣ مايو ٢٠١٤م حيث أن المدعية مستأجرة عدد ١٤ محل في الإستراحة الأولى الواقعة على طريق كر الهدا بموجب عقد بمبلغ إجمالي وقدره ٥٢٠,٠٠٠ ريال سعودي سنوياً ولمدة خمس سنوات تبدأ من تاريخ ١ يونيو ٢٠١٣م وتنتهي في ٣٠ مايو ٢٠١٨م وتطلب المدعية في دعواها فسخ العقد وإسترجاع أجرة السنة الأولى التي انقضت وتطالب بقيمة ما أنفقته في أعمال تشطيبات وتجهيزات المحلات وأي أضرار لحقت بها ، ولازالت القضية مستمرة ولم يصدر حكم فيها بعد .

هـ- دعوى قضائية مرفوعة من شركة الطائف للإستثمار والسياحة ضد السيدة / حياه عبدالله علي الحربي لدى المحكمة العامة بمكة المكرمة والمقيدة برقم (٣٦١٤١٦٢٧٥) وبتاريخ ٢١ ربيع الثاني ١٤٣٦هـ الموافق ١٠ فبراير ٢٠١٥م حيث تطالب الشركة فيها بإلزام المدعى عليها بإخلاء ١٤ محل وسداد قيمة اجرة السنة الثانية والثالثة بمبلغ وقدره ١,٠٤٠,٠٠٠ ريال سعودي (إيضاح ٥ ج) . وصدر لصالح الشركة حكم إبتدائي يقضي بإلزام المدعى عليها بدفع المبلغ المشار إليه وتقدمت المدعى عليها بالإعتراض على الحكم ولا زالت القضية في المحكمة الإستئنافية .

٢٢- الأدوات المالية

تتكون الأدوات المالية في الشركة بشكل رئيسي من النقد والنقد المماثل والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى والإستثمارات والأصول المالية. أن القيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تقارب قيمتها العادلة وتبين بعض السياسات المحاسبية في الإيضاح رقم (٢) الطرق المستخدمة في تقييم هذه الأدوات المالية.

مخاطر الائتمان

تمثل مخاطر الائتمان عدم قدرة طرف ما على الوفاء بإلتزاماته، مما قد يؤدي إلى تكبد الطرف الأخر خسارة مالية. تحتفظ الشركة بأرصدة النقد لدى مؤسسات مالية وطنية ذات تصنيف ائتماني جيد وكذلك فأن الإستثمارات والأصول المالية لا تحمل أي مخاطر. كما أن أرصدة الذمم المدينة لدى جهات وأشخاص ذو ثقة عالية.

مخاطر السيولة

تتمثل المخاطر التي تواجه الشركة في توفير الأموال للوفاء بإلتزاماتها المتعلقة بالأدوات المالية. إن مخاطرالسيولة تعتبر مخاطر متدنية جداً حيث يتم مراجعة التزامات الشركة بإنتظام للتأكد من توفر السيولة الكافية للوفاء بها بتواريخ استحقاقها.

مخاطر تقلبات أسعار العملات الأجنبية

تمثل المخاطر الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة التقلبات في أسعار صرف العملات الأجنبية. تتعامل الشركة حالياً بالريال السعودي فقط، لذا لا تواجه أي مخاطر تتعلق بتقلبات أسعار العملات الأجنبية.

مخاطر سعر الفائدة

تمثل المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة التقلبات في أسعار الفائدة في السوق وبتاريخ القوائم المالية، لدى الشركة مخاطر متدنيه نظراً لثبات سعر الفائدة الخاصة بالتسهيلات البنكية .

٢٣- عـام

أ- تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتلائم مع أرقام السنة الحالية .

ب- تم تقريب الأرقام الواردة في القوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي .

taifsama

PO Box 3610, Taif 21944
Kingdom of Saudi Arabia
Tel. : + 966 12 734 7766
Fax. : + 966 12 734 7755

Taifsama

www.taifco.com.sa