شركة الطائف للاستثمار والسياحة
Taif Investment & Tourism Company

taifsama

شركةمساهمة مغلقة - رأس المال ١١٠ مليون ريال - س.ت ٤٠٣٠٢٢٦١٠٢ - اشتراك الغرفة ١٢٦٦

taifsama

تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للعام المالي المنتهي في 2024/12/31م

تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للعام المالي المنتهي في 2024/12/31م

السادة مساهمي شركة الطائف للاستثمار والسياحة المحترمون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يتقدم مجلس ادارة الشركة بتقريره للمساهمين عن العام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٤م، ويتضمن التقرير والأحداث الجوهرية في الآتي:

أولاً:الوضع العام:

١- تجاوزت الشركة بحمد الله الكثير من التحديات التي مرت بها خلال السنوات الماضية، كما تجاوزت مرحلة الخسائر، وبدأت في تحقيق الأرباح، ويعود ذلك بعد توفيق الله إلى **الخطط** التي وضعها مجلس الإدارة لتحقيق الاستدامة المالية من خلال تعظيم الاستفادة من أصول ومقومات الشركة واستثمار القروض المتاحة، وذلك من خلال مسارين متوازيين: الأول (مسار سريع): يهدف إلى زيادة الإيرادات مع ضبط المصروفات من خلال التركيز على مجموعات المعارض والسياح واستخلاص رفع المبيعات خلال العام 2024م بنسبة (56 %) عن العام 2023م، مع تبات المصروفات مما مكنها من تحقيق أرباح من النشاط بلغت أكثر من 5 ملايين ريال، إضافة لتطبيق خطة التدفقات النقدية التي عالجت مشاكل تمع السيولة الفنية التي عانت منها الشركة في الماضي. وستستمر الشركة في العمل على هذا المسار **لتحقيق نتائج إيجابية على المدى القصير.** أما **المسار الثاني فهو (المسار الاستراتيجي)** والذي بدأت بتطويقه من خلال تفاوتها الأساسي التوجهة مع صندوق التنمية السياحي، إضافة إلى إعادة الهيكلة الشاملة للشركة واستهداف الشراكات وحوكمة أعمالها، كما تعاقدت مع عدد من الاستشاريين لحوكمة أعمالها وإعادة هيكلتها، وتقييم خيارات طرح أسهمها للتداول الذي هو أحد مستهدفات خطتها الاستراتيجية.

٢- إيماناً لإمكانى الشركة من توقيع اتفاقية إطارية لتأسيس صندوق عقاري استثماري لمشروع الشركة في الهدا، وذلك ضمن استراتيجية الشركة لاستثمار مقوماتها وتعظيم الاستفادة من أصولها، أكد صندوق التنمية السياحي الرغبة للتحول كممكن وشريك استراتيجي في (صندوق الهدا)، وتم الاتفاق على تأسيس صندوق الهدا ليكون متوافقاً مع أحكام الشريعة الإسلامية وخاضع لأنظمة هيئة السوق المالية، كما تم الاتفاق على تعيين شركة GIB Capital كمدير للصندوق وشركة ادارة العقارية كمطور للمشروع، ومستشاره شركة الطائف للاستثمار والسياحة في (صندوق الهدا) من خلال الأراضي التي تملكها في **الهدا وتصل مساحتها إلى حوالي 15,000 متر مربع، ويتوقع أن يبلغ إجمالي الاستثمار في** هذا المشروع حوالي 500,000,000 ريال، وتولت شركة جي آي بي كابيتال التعاقد لعمل الدراسات الأولية، كما تم التعاقد مع شركة CIBRE لإعداد دراسات الجدوى، ويجري التعاقد مع أحد المكاتب الاستشارية العالمية لعمل التصاميم لمجمعه وجه سياحية متكاملة تجمع الإقامة الفندقية والشقق والترفيه وقام مدير الصندوق من خلال مقومين معتمدين بتقييم أراضي الشركة في الهدا والتي متمثل حصتها في رأس مال الصندوق، وبلغت قيمة تقييم أراضي الشركة مبلغ 40,000,000 ريال، مع العلم أن قيمة أراضي الشركة في الهدا والمباني القائمة **عليها والمسجلة ضمن أصول الشركة تبلغ 55,000,000 ريال، الا أن تقييم جي آي بي** كابيتال لم يتضمن قيمة المباني وذلك بسبب رغبة الشركاء في إزالة هذه المباني وإقامة مباني جديدة. وسيؤدي ذلك إلى ظهور خسائر بمبلغ (15,000,000 ريال) ضمن القوائم الماليةة، إلا أن مجلس الإدارة يرى أن الأثر الاستراتيجي لهذا المشروع سيعود بنتائج إيجابية على الشركة ويعزز استثماراتها ويرفع قيمة أصولها على المدى البعيد.

٣- بناء على طلب صاحب السمو الملكي مستشار خادم الحرمين الشريفين امير منطقة مكة المكرمة يسرّ الشركة مسك تملك لأراضي الكر، تابعت الشركة بصدور الأمر السامي الكريم بالموافقة على توصية اللجنة المشكلة من عدة جهات حكومية بإبرام حق انتفاع بين الهيئة العامة لعقارات الدولة وشركة الطائف للاستثمار والسياحة، وستعلن إدارة الشركة تفاصيل هذا الموضوع عند ورودها للشركة.

ثانياً: بدل حضور جلسات مجلس الإدارة:

يحصل أعضاء مجلس الإدارة على بدل حضور اجتماعات، من كل اجتماع بالإضافة إلى تذاكر **السفر عن كل اجتماع بعقد خارج مقر إقامة العضو، وقد بلغت مصاريف حضور الاجتماعات للعام** 2024م مبلغاً قدره (159,000 ريال) وقد تفاوتت حلها أعضاء المجلس لهذا العام، وكذلك، ولم يتقاضى **أعضاء المجلس أي مكافات نحضير حضورهم لمجلس الإدارة عن السنة المالية 2024م.**

ثالثاً: مستحقات هيئة الزكاة والضريبة والجمارك:

بلغت مستحقات هيئة الزكاة والضريبة والجمارك في بداية السنة المالية 2024م مبلغاً قدره (1,843,405 ريال) وقد وقامت الشركة بسداد مبلغ (653,991 ريال) ومبلغ مخصص الزكاة المكون للسنة المالية 2024م مبلغاً قدره (269,803 ريال) وبذلك يكون مستحقات هيئة الزكاة والضريبة والجمارك في نهاية السنة المالية 2024م مبلغاً قدره (1,459,307 ريال).

رابعاً: النتائج المالية:

- سجلت الشركة المالية الموحدة للعام المالي 2024م أرباح بقيمة (5,164,489 ريال)، مقابل أرباح بمبلغ (3,698,771 ريال) للفترة من العام 2023م.
- حققت الشركة أرباح من النشاط للعام 2024م بمبلغ (5,972,008 ريال) مقابل خسائر بمبلغ (5,046.95 ريال) للعام 2023م وتتلخص أسباب هذه الأرباح إلى ما يلي :
- ارتفاع الإيرادات من (17,140,724 ريال) في عام 2023م إلى (25,622,275 ريال) في عام 2024م، وذلك بسبب البدء في تطبيق خطط التحول للشركة والتركيز على استقطاب المجموعات السياحية والمعتمرين.
- حرصت إدارة الشركة على إبقاء المصاريف التشغيلية للعام 2024م مقاربة بالعام 2023م (إلى حد ما وذلك ضمن خطط ضبط المصروفات.
- انخفاض المصروفات العمومية والإدارية حيث بلغت (4,196,261 ريال) في عام 2024م مقارنة بـ (6,289,294 ريال) في عام 2023م أي بانخفاض قدره (2,903,033 ريال).
- انخفاض الاستهلاكات والإطفاءات حيث بلغت (3,779,048 ريال) في عام 2024م مقارنة بـ (4,664,963) في عام 2023م أي بانخفاض قدره (888,246 ريال).
- وقد أدى ذلك الى تحسن في توفر السيولة النقدية لدى الشركة بسبب خطط التدفقات النقدية، تم تحقيق صافي سيولة من الأنشطة التشغيلية بمبلغ (6,095,399 ريال) للعام 2024م مقابل حجز بمبلغ (1,484,608 ريال) للعام 2023م.
- بلغ مخصص الزكاة مبلغ (269,803 ريال) للعام 2024م.
- بلغت خسائر إعادة تقييم العقارات الاستثمارية مبلغ (155,774 ريال) عام 2024م.
- **ارتفاع التعهدات المتداولة خلال العام 2024م بمبلغ (4,162,798 ريال)، حيث بلغت** الموجودات المتداولة خلال العام 2024م مبلغ (22,089,332 ريال) مقارنة بمبلغ (17,926,534 ريال) خلال العام 2023م.
- انخفاض المطلوبات المتداولة خلال العام 2024م بمبلغ (5,603,424 ريال)، حيث بلغت المطلوبات المتداولة خلال العام 2024م مبلغ (13,256,374 ريال) مقارنة بمبلغ (18,859,798 ريال) خلال العام 2023م.
- تحسن رأس المال العامل خلال العام المالي حيث بلغ رأس المال العامل خلال العام 2024م مبلغ (8,832,958 ريال) مقارنة بمبلغ في رأس المال العامل خلال العام 2023م (933,264 ريال).
- **ارتفعت حقوق المساهمين إلى (124,376,175 ريال) مقارنة بـ (119,211,668 ريال) في عام 2023م.**

خامساً: القوائم المالية:

تتضمن القوائم المالية المرفوعة على مجلس الإدارة قائمة المركز المالي وقائمة الدخل وتقرير مراجعي الحسابات (شركة عادل أبو الخير وعبدالله أبو الخير محاسبون ومراجعون القانونيون) للعام ٢٠٢٤م، وتقرير الفحص القانونية المقدم من قبل محاسبي الشركة المحاسبين وليد محسن الدهيشي، وفي الختام يعرب رئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن شكرهم وتقديرهم لجميع مساهمي الشركة ومنسوبيها وكافة الجهات ذات العلاقة على جهودهم وتعاونهم موكداً استمراره في تطوير أعمال الشركة للوصول إلى تطلعاتكم ويأمل من حضراتكم الموقرة:

١- التصويت على ما ورد بتقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2024/12/31 م.
٢- التصويت على تقرير مراجعي الحسابات للعام المالي المنتهي في 2024/12/31 م.
٣- التصويت على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 2024/12/31 م.
٤- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن إدارتهم خلال العام المالي المنتهي في 2024/12/31م.
٥- التصويت على تعيين مراقب الحسابات من بين المرشحين لمراجعة القوائم المالية للعام المالي 2025م وتحديد أتعابه.
٦- التصويت على تقرير لجنة المراجعة للعام المالي المنتهي في 2024/12/31م.
٧- التصويت على موائمة النظام الأساسي للشركة بما يتوافق مع نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي الكريم رقم (م/132) وتاريخ 2/01/1443هـ، ولائحته التنفيذية الصادرة بقرار معالي وزير التجارة رقم (284) وتاريخ 06/23/1444هـ.
٨- التصويت على تعديل المادة الثالثة من النظام الأساسي للشركة والخاصة بأغراض الشركة.
٩- التصويت على تعديل المادة الحادية عشر من النظام الأساسي للشركة والخاصة بإدارة الأسهم.
١٠- التصويت على تعديل المادة الخامسة عشر من النظام الأساسي للشركة لتعديل فترة ٥ سنوات الإدارة لتصبح لمدة أربع سنوات.
١١- التصويت على تعديل المادة الثامنة عشر من النظام الأساسي للشركة والخاصة بصلاحيات المجلس.
١٢- التصويت على تعديل المادة العشرون من النظام الأساسي للشركة والخاصة بصلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر.
١٣- التصويت على إعادة توقيع مواد النظام الأساسي للشركة وفق التعديل المقترح.
١٤- الموافقة على تأسيس صندوق استثماري عقاري متوافق مع أحكام الشريعة الإسلامية وخاضع لأنظمة هيئة السوق المالية، مع صندوق التنمية السياحي وشركة إدارة لتطوير العقاري، وشركة جي آي بي كابيتال مديراً للصندوق، لغرض تطوير الأراضي التابعة لشركة الطائف للاستثمار والسياحة والأراضي المجاورة في الهدا، وحيث تم تقييم أصول الشركة العقارية في الهدا بقيمة (40,000,000 ريال) للتمثيل كمساهمين عينية في رأس مال الصندوق.
١٥- التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة القادمة من بين المرشحين المتقدمين، والتي تبدأ من تاريخ 04 سبتمبر 2025م ولمدة 3 سنوات.
١٦- التصويت على تعيين أعضاء لجنة المراجعة والتي تبدأ من تاريخ 04 سبتمبر 2025م ولمدة اربع سنوات.
١٧- الموافقة على تحويل الاحتياطي النظامي البالغ (3,889,501 ريال) إلى حساب الأرباح المبقاة لتكون ضمن القوائم المالية المنتهية في 2025/12/31م وفقاً لنظام الشركات الجديد الذي لسبح ساري المفعول اعتبارا من 2023/01/19م.

والله الموفق،،

تقرير المراجع المستقل

أبوالخير
محاسبون ومراجعون قانونيون

تقرير المراجع المستقل

السادة المساهمين المحترمين
شركة الطائف للاستثمار والسياحة
شركة مساهمة مقفلة
جدة - المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة القوائم المالية الموحدة

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة الطائف للاستثمار والسياحة - شركة مساهمة مقفلة والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وقائمة الدخل الشامل الموحدة، وقائمة التغير في حقوق المساهمين الموحدة، وقائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في تلك التاريخ، وإيضاحات الموحدة عن القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك المعلومات ذات الأهمية النسبية عن السياسات المحاسبية.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بشكل عادل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

قد قمنا بإجراء المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤولياتنا بموجب هذه المعايير تم توضيحها في تقريرنا بالتفصيل ضمن قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية". إننا مستقلون عن الشركة وفقاً للمبادئ الدولية لأخلاقيات المهنة الصادرة عن المجلس الدولي لمعايير أخلاقيات المحاسبين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية)، المعتمدة في المملكة العربية السعودية ("المبادئ") المتعلقة بمراجعتنا لقوائم المالية، كما قمنا بالوفاء بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه المبادئ. نعتقد أن أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها كافية ومناسبة لتشكل أساساً لإبداء رأينا.

أمور أخرى

تم إصدار القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والتي تعطي عادلة من قبل محاسب قانوني آخر والذي رأى في تقريره مؤرخ بتاريخ ٢٦ ذو القعدة ١٤٤٥هـ الموافق ٣ يونيو ٢٠٢٤م.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل طبقاً للمعايير الدولية للتقارير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين والمراجعين وأحكام نظام الشركات ونظام التأسيس وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الشركة على البقاء كمنشأة مستمرة، وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الشركة أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار حقيقي بخلاف ذلك.

والمكلفون بالحوكمة، هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الشركة.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يتوقع بشكل معقول بشكل منفرد أو في مجموعها، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

كجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. وكذلك أيضاً:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية، سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد عدم عجز الكشف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من ذلك الناتج عن خطأ حيث قد يتضمن غش التواطؤ أو التزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للشركة.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات الصلة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك شك جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الشركة على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خلصنا إلى وجود شك جوهري، يكون مطلوباً منا لفت نظره في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت الإفصاحات غير كافية، يتم تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الشركة عن القيام كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض الشامل، والهيكل، ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات الصلة بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق، من بين أمور أخرى، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة، بما في ذلك أية أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نكتشفها خلال المراجعة.

تقرير عن المتطلبات النظامية والمتطلبات الأخرى

بناءً على نظام الشركات، لم يصل إلى علمنا أي أمور تجعلنا نعتقد أن من الممكن أن تؤثر سلباً على مركز الشركة المالي وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لأحكام النظام الأساسي للشركة وأحكام نظام الشركات.

تاريخ ١٣ ذو القعدة ١٤٤٦هـ
الموافق ١٠ مايو ٢٠٢٥م

شركة عادل أبو الخير وعبدالله أبو الخير محاسبون ومراجعون قانونيون
عادل بن عبدالله أبو الخير
محاسب قانوني - ترخيص (٣٥٥)

قائمة المركز المالي الموحدة كما في 31 ديسمبر 2024م

	إيضاح	٢٠٢٤م ريال سعودي	٢٠٢٣م ريال سعودي
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد لدى البنوك		٤,٠٨٧,٥٠٣	١١٩,٢٣١
ذمم مدينة - بالصافي	٥	١٢,٠٨٥,٠٠٢	١٢,٠٨٥,٠٠٢
مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى	٦	٧١٩,٣٠٨	٧١٩,٢٢٨
مجموع الموجودات المتداولة		٢٢,٠٨٩,٣٢٣	١٧,٤٢٢,٥٣١
الموجودات غير المتداولة			
عقارات استثمارية - بالصافي	٧	٤,٥٢٧,٤٦٤	٤,٦٧٣,٢٣٨
استثمار في مشروع مشترك	٨	٥٤,٢٨٨,٥٢٤	٥٥,٤٤١,٠٥٥
ممتلكات ومعدات - بالصافي	٩	٥٨,٧٤٥,٢٣٨	٦١,٩٤٤,٣١٠
مجموع الموجودات غير المتداولة	١٠	٧٥٧,٠٢٥	٢٥١,٤٣٦
مجموع الموجودات		١١٤,٨٠٣,٢٥٢	١٢٢,٧٥٨,٥٤٨
		١٤٠,٧١١,٥٣٢	١٤٠,٧١١,٥٣٢
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
ذمم دائنة		٥,٢٦٨,٦٩٧	٧,٢٢٢,٦١٦
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	١١	٧,٠٠٣,٣٦٨	٤,٢٤٧,٧٢٢
مستحقة إلى أطراف ذات علاقة	١٢	٤,١٢٥,٠٧٢	٥,٤٠٩,٤٢٢
مخصص زكاة	١٣	١,٤٥٢,٣٠٧	١,٥٢٣,٤٩٠
مجموع المطلوبات المتداولة		١٣,٢٩٥,٣٧٤	١٨,٤٥٩,٧٩٨
المطلوبات غير المتداولة			
التزامات منافع الموظفين المعدلة	١٤	٦,٩٢٠,٥٢٣	٦,٤٠٠,١٦٦
مجموع المطلوبات		١٦,٢١٦,١٣٧	٢١,٤٤٩,٩٦٤
حقوق المساهمين			
رأس المال	١٥	١١٠,٠٠٠,٠٠٠	١١٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي نظامي	١٦	٣,٨٨٩,٥٠١	٣,٨٨٩,٥٠١
أرباح مبقاة		١٠,٤٨٦,٦٥٦	٥,٢٢٢,١٦٧
مجموع حقوق المساهمين		١٢٤,٣٧٦,١٥٧	١١٩,٢١١,٦٦٨
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١٤٠,٥٩٢,٢٩٤	١٤٠,٧١١,٥٣٢

قائمة الدخل الشامل الآخر الموحدة للسنة المنتهية في 31ديسمبر 2024م

	إيضاح	٢٠٢٤م ريال سعودي	٢٠٢٣م ريال سعودي
إيرادات النشاط	١٧	٢٥,٦٢٢,٢٧٥	١٧,١٤٠,٧٢٤
تكاليف النشاط	١٨	(١٠,٥٠٤,٤٥٦)	(١٠,٠٤٦,٥٥٦)
مجمل الربح		١٤,٨١٧,٨١٩	٧,٠٩٤,١٦٨
مصاريف تسويقية	١٩	(١٢,٠٤٧)	(٢٦,٧٩٧)
مصاريف إدارية وعمومية	٢٠	(٤,١٩٦,٢٦١)	(٦,٢٨٩,٧٩٧)
إجمالي الدخل قبل الزكاة	١٠٤	(٣,٧٢٦,٤٥٩)	(٥,١٦٤,٦٢٧)
حصة الشركة من نتائج أعمال المشروع المشترك	٨	(٢١,٧٠٤)	(٢٦,٤٠٥)
صافي الربح (الخسارة) من النشاط		٥,٥٢٢,٠٠٨	(٥,٠٩٠,٩٩)
إيرادات أخرى	٢١	١٩٦,٥٥٨	٣٥٤,٨٣٨
مخصص خسائر ائتمانية متوقعة	٦و٧	(٥٢٤,٦٥٠)	(١٤٩,٢١٨)
خسائر إعادة تقييم عقارات استثمارية	٧	(١٤٥,٢٢٤)	(٢٢٨,٨٨٢)
حصة الشركة من فائض أصول الزكاة		٥,٤٣٤,٤٩٢	(١,٠٥٩,٧١١)
فروقات زكوية	١٣	-	(٣٩,٦٥٥)
الزكاة	١٣	(٢٦٩,٨٠٣)	(٢٢٦,٦٥١)
صافي دخل السنة بعد الزكاة - قائمة "ج"		٥,١٦٤,٤٨٩	(١,٣٢٤,٠١٤)
الدخل الشامل الآخر			
البنود التي لن يتم إعادة تصنيفها لاحقاً لقائمة الربح أو الخسارة:			
إعادة قياس التزامات منافع الموظفين المحددة	١٤	(٤٤٠)	(٣٠٦,٢٠٣)
الدخل (الخسارة) الشامل الآخر خلال السنة		(٤٤٠)	(٣٠٧,٢٠٣)
إجمالي الدخل (الخسارة) الشامل للسنة		٥,١٦٤,٠٤٩	(١,٦٣١,٢١٧)
ربحية (خسارة) السهم:			
ربحية (خسارة) السهم من صافي الربح (الخسارة) من النشاط	٢٢	٠,٠٥٠	(٠,٠٤٦)
ربحية السهم من صافي دخل السنة بعد الزكاة	٢٢	٠,٠٤٧	(٠,٠١٥)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة للسنة المنتهية في 31ديسمبر 2024م

	إيضاح	رأس مال ريال سعودي	احتياطي نظامي ريال سعودي	أرباح مبقاة ريال سعودي	مجموع حقوق المساهمين ريال سعودي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م					
الرصيد في بداية السنة		١١٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٨٨٩,٥٠١	٥,٢٢٢,١٦٧	١١٩,٢١١,٦٦٨
صافي دخل السنة بعد الزكاة		-	-	٥,١٦٤,٤٨٩	٥,١٦٤,٤٨٩
إعادة قياس التزامات منافع الموظفين المحددة	١٤	-	-	(٤٠٠)	(٣٠٧,٢٠٣)
صافي دخل الفترة الشاملة		-	-	٥,١٦٤,٠٤٩	٤,٨٥٧,٢٨٦
الرصيد في نهاية السنة - قائمة "د"		١١٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٨٨٩,٥٠١	١٠,٤٨٦,٦٥٦	١٢٤,٣٧٦,١٥٧
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م					
الرصيد في بداية السنة		١١٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٨٨٩,٥٠١	٦,٥٥٣,٣٨٤	١٢٠,٤٤٢,٨٨٥
صافي دخل السنة بعد الزكاة		-	-	(١,٣٢٤,٠١٤)	(١,٣٢٤,٠١٤)
إعادة قياس التزامات منافع الموظفين المحددة	١٤	-	-	(٣٠٦,٢٠٣)	(٣٠٦,٢٠٣)
صافي دخل الفترة الشاملة		-	-	(١,٦٣٠,٢١٧)	(١,٦٣٠,٢١٧)
الرصيد في نهاية السنة - قائمة "د"		١١٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٨٨٩,٥٠١	٥,٢٢٢,١٦٧	١١٩,٢١١,٦٦٨

قائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في 31ديسمبر 2024م

	إيضاح	٢٠٢٤م ريال سعودي	٢٠٢٣م ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
صافي دخل السنة قبل الزكاة - قائمة "ب"		٥,٤٣٤,٤٩٢	(١,٠٥٩,٧١١)
التعديلات لتسوية صافي دخل السنة إلى صافي			
النقد المتدفق من الأنشطة التشغيلية:			
مخصص خسائر ائتمانية متوقعة	٦	٥٢٤,٦٥٠	(١٤٩,٢١٨)
خسائر إعادة تقييم عقارات استثمارية	٧	١٤٥,٢٢٤	٢٢٨,٨٨٢
حصة الشركة من نتائج أعمال مشروع مشترك	٨	٢١,٧٠٤	(٢٦,٤٠٥)
الاستهلاكات والإطفاءات	١٠و٩	٣,٧٧٩,٠٤٨	٤,٦٦٤,٩٦٣
أرباح استبعاد ممتلكات ومعدات	٩	(٣٩,٠٠٠)	-
أرباح تحويل ممتلكات ومعدات لمشروع استثمار مشترك	٨	-	(٩,٧٤٧,٥٠٤)
التزامات منافع الموظفين المحددة - الممنوح	١٤	٤,٠٦٧,٠٠١	٤,٠٠٠,٤٩٣
التدفقات والمطلوبات التشغيلية			
ذمم مدينة		٦٤,٢٥٤	٦٢٢,٦٤٠
مصاريف المدفوع مقدماً وأرصدة المدينة الأخرى		١,٠٨٠	(٢٠٨,٨٨٢)
ذمم دائنة		(٢,٢٥٤,٠١٩)	(٢٢٦,٢٧٢)
مصاريف المستحقة والأرصدة الدائنة الأخرى		[٢,٢٢٤,٢٩٤]	[٤٤٦,٦٧١]
التدفقات النقدية من العمليات		٦,٥٣٤,٢٩٤	(٥٤٥,٩٨٤)
الزكاة المدفوعة	١٣	(١٥٣,٢٤١)	(٢٦٨,٧٥٥)
التزامات منافع الموظفين المحددة - المدفوع	١٤	(٤٤٥,٥٤٥)	(٢٢٠,٧٧٣)
صافي النقد المتحقق من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية		٦,٠٩٥,٣٩٦	(١,٠٤٤,٦٠٨)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية			
إضافات ممتلكات ومعدات	٩	(٣٥٣,٠٤٧)	(٢٥٣,٠٤٠)
المتحصل من استبعادات ممتلكات ومعدات	٩	٣٩,٠٠٠	-
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية		(٣١٤,٠٤٧)	(٢٥٣,٠٤٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية			
صافي التغير في المطلوبات من الأطراف ذات العلاقة		(١,٢٧٤,٠٥٠)	(٤٥٣,٣٦٣)
صافي النقد (المستخدم في) المتحقق من الأنشطة التمويلية		(١,٢٧٤,٠٥٠)	(٤٥٣,٣٦٣)
صافي التغير في النقد في البنوك		٤,٧٦٩,٣٦٣	(١,٧٤٢,٠٥١)
النقد لدى البنوك في بداية السنة		١١٩,٢٣١	١,٨٦١,٢٨٢
النقد لدى البنوك في نهاية السنة - قائمة "أ"		٤,٨٨٧,٥٩٤	١١٩,٢٣١
معلومات هامة لأنشطة غير نقدية			
تم إعادة تصنيف إلى حساب إستثمار في مشروع مشترك	٨	-	(٩,٧٤٧,٥٠٤)
تحويل من ممتلكات ومعدات إلى استثمار في مشروع مشترك	٨	-	٩,٧٤٧,٥٠٤

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في 31ديسمبر 2024م

١. **الكيان القانوني وتابعة الشركة**

- شركة الطائف للاستثمار والسياحة - شركة مساهمة سعودية - مقفلة مسجلة بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٢٢٦١٠٢ والصادر من مدينة جدة بتاريخ ٢٠/٠٢/٢٠٠٧م، الموافق ٢٧ ذو الحجة ١٤٢٧هـ، وتمارس الشركة في إنشاء وإدارة الفنادق والشقق المخدومة وإنشاء وإدارة وتشغيل المخيمات ومخيمات الحج والعمرة لإقامة وتملك الأراضي وتطويرها وتقييمها وتأجيرها وبيعها وإقامة المنشآت اللازمة لتجهيزها للسكن والاستثمار وإقامة الوحدات السكنية والفنادق والشقق والمنتجعات والمنشآت السياحية وإدارة وتشغيل مجمعات الموظفين وتجارة الطوب.

- تتضمن هذه القوائم المالية الموحدة حسابات الشركات التابعة وفيما يلي تفاصيلها:

اسم الشركة	المساهمة القائمة في المساهمة	نشاط الشركة
شركة الطائف للتطوير العقاري	٢٠٠٠	كافة أنشطة صيانة وتشغيل المجمعات والمنشآت السياحية ومنافع تأجيرية والمراكز السياحية والفنادق والمنتجعات وخدمة الأطلة والمخيمات والمحلات والمطاعم والمقاهي والمنتجات والمعارض والمتاجر والمنتزهات والمتنزهات والمتاحف والمكتبات والمطابع والمسارح والمجمعات التجارية والمكاتب والمحلات والمكاتب وشراء المباني والمراكز والمجمعات التجارية والمكاتب والمكاتب والمكاتب وبرامج الحاسب الآلي والأعمال الإلكترونية والأعمال التجارية.
شركة الطائف للتطوير العقاري	٢٠٠٠	شراء الأراضي وإقامة المباني عليها وإستثمار هذه المباني بالمنتجات أو بيع المنتجات بالنقد أو التقسيط وشراء وتملك العقارات لصالح الشركة وإدارة وتطوير العقارات لصالح الشركة والتنمية وإدارة وتشغيل وتنظيف الفنادق والشقق المفروشة والمجمعات السكنية المملوكة والمرتبطة والمجمعات التجارية والسكنية والصناعية والمستودعات والمدارس وأعمال التعليمية.

٢. **أسس الإعداد**

أ. **المعايير المحاسبية المطبقة**

تم إعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

ب. **أساس توحيد القوائم المالية**

تشمل هذه القوائم المالية الموحدة على قائمة المركز المالي الموحدة، قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة وقائمة التدفقات النقدية الموحدة وكذلك الإيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المتو

شركة الطائف للاستثمار والسياحة

Taif Investment & Tourism Company

taifsama

شركةمساهمة مغلقة - رأس المال ١١٠ مليون ريال - س.ت ٤٠٣٢٠٢٢١١٠ - اشتراك الغرفة ١٢٦٦

taifsama

تابع .. تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للعام المالي المنتهي في 2024/12/31م