




النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
القوائم المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥م

النهضة للخدمات ش م ع ع 

القوائم المالية لفترة الثلاثة أشهر
المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥م



النهضة للخدمات ش م ع ع وشركاتها التابعة
القوائم المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

النهضة للخدمات ش م ع ع
ملخص الأداء غير المدقق
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٢٠١٤/٣/٣١ م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٢٠١٥/٣/٣١ م بآلاف الريالات	
٧٣٤,٥٩٣	٧٦٥,٦٧١	إجمالي الأصول
٥٠٦,٢٦٤	٥١٨,٢٤٠	إجمالي الإلتزامات
١٧٦,٩٦٢	١٦٥,٤٨٤	صافي الأصول (ناقصاً حقوق الأقلية)
٠,٦٦١	٠,٦١٩	صافي الأصول لكل سهم
١,٢٢٢	١,٠٢٥	نسبة التداول
فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٢٠١٤/٣/٣١ م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٢٠١٥/٣/٣١ م بآلاف الريالات	
١٨,٥٩٥	١٦,٦٤٠	إجمالي الربح
٣٣%	٢٩%	هامش إجمالي الربح
٣,٥٢٥	(٧٢٨)	صافي الربح
٠,٠١٣	(٠,٠٠٣)	عائد السهم الواحد

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
القوائم المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م
النهضة للخدمات ش م ع ع
الميزانية العمومية الموحدة (غير المدققة) كما في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١/٣/٢٠١٤ م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١/٣/٢٠١٥ م بآلاف الريالات	إيضاح
٥٥٤,٥٣١	٥٩١,٧٠٩	
٣١,٩٦٦	٣٢,٨٢٠	٧,٦٠٥
٣٢٢	٣٢٢	
١,٣٣٣	١,١٥١	
٣,١١٣	١,٠٣٣	
٥٩١,٢٦٥	٦٢٧,٠٣٥	
٤,١٤٩	٤,٥٩٥	١
٨٤,٤٣٩	٧٠,٣٥٥	٩,٢
٢١٥	١٩١	٩,٨
١٦	١٤	٩,٧,٦,٥
٣٧,٩٨٦	٤٤,٦٦٩	
١٢٦,٨٠٥	١١٩,٨٢٤	
١٦,٥٢٣	١٨,٨١٢	
١٤٣,٣٢٨	١٣٨,٦٣٦	
٧٣٤,٥٩٣	٧٦٥,٦٧١	
٦٦,٢٥٣	٦١,٥٨٣	
٢,٨٢١	٢,٨٢١	
١٢٠	-	
٢,٤٨٥	-	٤
٣٥,٨٧٥	٣٩,٦٩٥	٤
-	٢١,٨٩٠	٤
١٠٧,٥٥٤	١٢٥,٩٨٩	
٩,٧٤٧	٩,٢٠٤	
١١٧,٣٠١	١٣٥,١٩٣	
٣٤٢,٢٩٦	٣٢٧,٦٨٣	٤
٣٨,٩٤٨	٤١,١٦٤	٦
٢,٣٥٥	١٠,١٦١	
٥,٣٦٤	٤,٠٣٩	
٣٨٨,٩٦٣	٣٨٣,٠٤٧	
٥٠٦,٢٦٤	٥١٨,٢٤٠	
٢٢٨,٣٢٩	٢٤٧,٤٣١	
		مجموع الإلتزامات
		مجموع - أ
٢٨,٢٠٩	٢٨,٢٠٩	
(١,٧٠٤)	(١,٧٠٤)	
١٩,٤٩٦	١٩,٤٩٦	
٩,٦٠٣	٩,٦٠٣	
١٧,١٤٣	٢١,٤٢٩	
١٠٠,٧٣١	٨٩,٣٣٤	
٣٦	(١٥٧)	
(٧٧)	-	
٣,٥٢٥	(٧٢٨)	
١٧٦,٩٦٢	١٦٥,٤٨٤	
٥١,٣٦٧	٨١,٩٤٧	
٢٢٨,٣٢٩	٢٤٧,٤٣١	
		مجموع - ب
		حقوق الأقلية

ملاحظات

الأصول الأخرى غير الجارية في تاريخ ٣١ مارس ٢٠١٥ تتضمن: (١) تكاليف لتحريك بعض السفن بقيمة ٠,٣ مليون ريال والتي سيتم إطفائها خلال فترة التعاقد (٢٠١٤): (٢,١ مليون ريال) و (٢) ٠,٧ مليون ر.ع جزء من بيع شركة تابعة يتم استلامه خلال السنتين القادمتين: ٠,١ مليون ر.ع في عام (٢٠١٤). قيمة البيع التي سيتم تحصيلها خلال السنة القادمة قد تم تصنيفها تحت الأصول الجارية.

الأصول غير الجارية كما في ٣١ مارس ٢٠١٥ تتضمن التزامات مشتقات بمبلغ ٧,٦ مليون ر.ع تتعلق بإصدار أسهم لمستثمر في توباز (لا شيء في عام ٢٠١٤).



النهضة للخدمات ش م ع ع وشركاتها التابعة
القوائم المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

النهضة للخدمات ش م ع ع

قائمة الدخل الموحدة (غير المدققة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٢٠١٤/٣/٣١ م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٢٠١٥/٣/٣١ م بآلاف الريالات	
٥٦,٣٧٥	٥٦,٣٦٩	المبيعات
١٨,٥٩٥	١٦,٦٤٠	إجمالي الربح
(٥,٩٧٦)	(٥,٦٨٩)	مصروفات إدارية وعمومية
١٢,٦١٩	١٠,٩٥١	ربح التشغيل
(٦,٦٥٢) (٨) ٥٦	(٦,٩٩٨) (٧) ٤٩	مصروفات تمويل إطفاء مصادر دخل أخرى
٦,٠١٥	٣,٩٩٥	ربح الفترة قبل الضرائب وحقوق الأقلية
(٢,٢١٧)	(٢,٨٤١)	الضرائب
٣,٧٩٨	١,١٥٤	ربح الفترة من العمليات التشغيلية المستمرة
١,٥٨٥	٦٩	الربح من العمليات التشغيلية غير المستمرة * (إيضاح ٥)
٥,٣٨٣	١,٢٢٣	ربح الفترة
(١,٨٥٨)	(١,٩٥١)	حقوق الأقلية
٣,٥٢٥	(٧٢٨)	صافي ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم
-	-	التوزيعات للسهم الواحد
٦,٣%	١,٢%-	هامش صافي الربح

* أرباح العمليات التشغيلية غير المستمرة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ تتضمن ربحا قدره ١,٨ مليون ر.ع من بيع نشاط خدمة وسائل الإعلام.



النهضة للخدمات ش م ع ع وشركاتها التابعة
القوائم المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

النهضة للخدمات ش م ع ع

قائمة التدفق النقدي الموحدة (غير المدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٢٠١٤/٣/٣١ م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٢٠١٥/٣/٣١ م بآلاف الريالات	
١٧,٤٩٨	٢٧,٥٩٠	التدفق النقدي من أنشطة التشغيل
(١,٧٢٩)	(٢,٨٥٠)	ضرائب مدفوعة
(٦,٨٢٢)	(٦,٩٩٨)	صافي الفوائد المدفوعة
٨,٩٤٧	١٧,٧٤٢	صافي النقدية من أنشطة التشغيل
(٤٩,٨٩٠)	(٨,١٦٥)	صافي النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
(٩,٥٠٩)	(٤,٢٠٤)	صافي النقدية من/ المستخدم في أنشطة التمويل
(٥٠,٤٥٢)	٥,٣٧٣	صافي الزيادة/ النقص في النقدية وما في حكم النقدية
٨٥,٩٥٣	٣٩,٢٩٦	النقدية وما في حكم النقدية في بداية الفترة
٣٥,٥٠١		النقدية وما في حكم النقدية في نهاية الفترة

يتضمن صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية في الربع الأول من عام ٢٠١٤ تدفقات نقدية قدرها ٧,٤ مليون ر.ع من بيع شركة تابعة "معهد التدريب الوطني" بالإضافة إلى مبلغ ١,٣ مليون ر.ع من بيع قسم توباز للنفط والغاز (جزء من القطاع الهندسي وقد تم بيع هذه الأنشطة في عام ٢٠١٣).



النهضة للخدمات ش م ع ع وشركاتها التابعة
القوائم المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م
النهضة للخدمات ش م ع ع

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة (غير المدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

المجموع	أرباح محتجزة	توزيعات مقترحة	احتياطي قانوني	علاوة إصدار الأسهم	رأس المال	
ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	
١٤٩,٤٦٥	٩٢,١٥٥	-	٩,٦٠٥	١٩,٤٩٦	٢٨,٢٠٩	١ يناير ٢٠١٥ م
(٧٢٨)	(٧٢٨)	-	-	-	-	صافي الربح للفترة
(٢,٨٢١)	(٢,٨٢١)	-	-	-	-	أرباح نقدية مدفوعة
١٤٥,٩١٦	٨٨,٦٠٦	-	٩,٦٠٥	١٩,٤٩٦	٢٨,٢٠٩	٣١ مارس ٢٠١٥ م
١٦٠,٨٦٠	١٠٣,٤٣٧	-	٩,٧١٨	١٩,٤٩٦	٢٨,٢٠٩	١ يناير ٢٠١٤ م
٣,٥٢٥	٣,٥٢٥	.	-	-	-	صافي الربح للفترة
-	١١٥	.	(١١٥)	-	-	تحويل متعلق ببيع شركة تابعة
(٧٧)	(٧٧)	-	-	-	-	احتياطي التغطية
(٢,٨٢١)	(٢,٨٢١)	-	-	-	-	أرباح نقدية مدفوعة
١٦١,٤٨٧	١٠٤,١٧٩	-	٩,٦٠٣	١٩,٤٩٦	٢٨,٢٠٩	٣١ مارس ٢٠١٤ م



النهضة للخدمات ش م ع ع وشركاتها التابعة
القوائم المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

إيضاحات

١ المخزون

يمكن تحليل المواد المخزنة كالتالي :

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م بآلاف الريالات	
٢,٤٤٩	٢,٨٤٣	مواد تموينية
١,٧٣٩	١,٧٥٢	قطع غيار
(٣٩)	-	ناقصاً : المخصصات
٤,١٤٩	٤,٥٩٥	

٢ المدينون

يمكن تحليل المدينين على النحو التالي:

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م بآلاف الريالات	
٩١,٠٠٣	٧٨,٢٠٩	المدينون ومدفوعات مقدماً
(٦,٥٦٤)	(٧,٨٥٤)	ناقصاً : المخصصات
٨٤,٤٣٩	٧٠,٣٥٥	

النهضة للخدمات ش م ع ع وشركاتها التابعة
القوائم المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

٣ التقرير القطاعي

تمارس المجموعة أعمالها التجارية من خلال قطاعين رئيسيين . النتائج الخاصة بالقطاعين قد تم تحليلها وفقاً لهذا التصنيف وليس وفقاً للتصنيف الجغرافي . التسعير بين القطاعات المختلفة قد تم وفقاً للسعر العادل . المعلومات الخاصة بالقطاعات الرئيسية والأعمال التشغيلية الأخرى الموحدة كما يلي :

تعريف القطاعات	إيرادات القطاع	مصاريف القطاع باستثناء الإهلاك	الإهلاك	نتائج القطاع	النتائج الموحدة
	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال
مجموعة الملاحه (توباز)	٣٢,٨١٤	(١٧,٦٤٥)	(٦,٥٤٣)	٨,٦٢٦	-
مجموعة خدمات العقود	٢٥,٥٩٣	(٢١,١٦٩)	(١,٢٢١)	٣,٢٠٣	-
إجمالي نتائج القطاع	٥٨,٤٠٧	(٣٨,٨١٤)	(٧,٧٦٤)	١١,٨٢٩	١١,٨٢٩
تعديلات بين القطاعات	(١٢)	١٢	-	-	-
مصاريف التمويل	-	-	-	-	(٦,٩٩٨)
الإطفاء	-	-	-	-	(٧)
مصاريف غير مخصصة	-	(٨٢٩)	(٢٣)	-	(٨٥٢)
دخل غير مخصص	٢٣	-	-	-	٢٣
ضريبة الدخل	-	-	-	-	(٢,٨٤١)
أرباح من عمليات تشغيلية غير مستمرة	-	-	-	-	٦٩
حقوق أقلية	-	-	-	-	(١,٩٥١)
النتائج الموحدة	٥٨,٤١٨	(٣٩,٦٣١)	(٧,٧٨٧)	١١,٨٢٩	(٧٢٨)

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
القوائم المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

٤ قروض من البنوك، سندات ممتازة وسحب على المكشوف ويمكن تحليلها كما يلي :

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م بآلاف الريالات	
٣٧٨,١٧١	٣٦٧,٣٧٨	قروض بنكية وسندات ممتازة
٢,٤٨٥	-	سحب على المكشوف
٣٨٠,٦٥٦	٣٦٧,٣٧٨	
(٣٨,٣٦٠)	(٣٩,٦٩٥)	استحقاقات جارية عن قروض بنكية وسحب على المكشوف
٣٤٢,٦٨٣	٣٢٧,٦٨٣	قروض مصرفية طويلة الأجل وسندات ممتازة

تم ضمان القروض والسحب على المكشوف بواسطة رهن بعض الأصول الثابتة للشركة الأم وشركاتها التابعة والضمانات التجارية . وتحتسب فائدة على القروض البنكية بالريال والعملات الصعبة حسب سعر الفوائد التجارية . كذلك تحتسب فائدة على السحب بالمكشوف بالريال والعملات الصعبة.

استحقاق القروض البنكية والسندات الممتازة :

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م بآلاف الريالات	
٣٥,٨٧٥	٣٩,٦٩٥	المستحق خلال سنة واحدة
٣٤٢,٢٩٦	٣٢٧,٦٨٣	المستحق بعد أكثر من سنة
٣٧٨,١٧١	٣٦٧,٣٧٨	

أصدرت شركة توباز التابعة للمجموعة سندات ممتازة بقيمة ١٣٥ مليون ر.ع بسعر فائدة ٨,٦٢٥% في الربع الرابع من عام ٢٠١٣.. تستحق السندات الممتازة في ١ نوفمبر ٢٠١٨ وصنفت تحت القروض طويلة الأجل.

تتضمن القروض ٢٠ مليون ر.ع قرض ثانوي واجب السداد بعد سنة واحدة و تتضمن المستحقات الحالية مبلغ ١٠ مليون ر.ع كقرض ثانوي واجب السداد خلال سنة واحدة. مدة القرض ٧ سنوات مع سداد أربع أقساط في السنة بمبلغ ١٠ مليون ر.ع اعتباراً من نوفمبر ٢٠١٤.

السندات القابلة للتحويل إلزامياً

أصدرت الشركة الأم في عام ٢٠١٢ سندات قابلة للتحويل إلزامياً لمساهميها بقيمة ٤٢٣,١٤١,٦٧٨ ر.ع بقيمة ١٠٢ بيسة تتضمن ٢ بيسة كمصاريف بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٢. اكتتبت شركات المجموعة بـ ٣٠,٦٧٣,٤٦٨ سندا من إجمالي الإصدار. تخصم سندات الخزنة هذه من إجمالي السندات المصدرة من قبل النهضة للخدمات كما هو موضح في الميزانية.

في عام ٢٠١٤ قامت الشركة بإعادة طريقة حساب السندات القابلة للتحويل إلزامياً. شروط السندات تخول المساهمين استلام سندات كحقوق وتقديم الفوائد التي عادة ما تصاحب حق الأفضلية كالحق في استلام أسهم بالنسبة المحددة ويلاحظ أن هذه الفوائد التي تمنح للمساهمين تعتبر كتحويل فوائد وبالتالي قامت الشركة بمراجعة طريقة احتساب السندات بقيد قيمة الفوائد المحولة كحركة رأسمال في بيان التغييرات في حقوق المساهمين. يمثل الربع الأول من عام ٢٠١٥ التطبيق الحالي لهذه الطريقة المعدلة لحساب السندات ولذلك فإن صافي الأصول للسهم الواحد في الربع الأول من عام ٢٠١٥ أقل من نفس الفترة في عام ٢٠١٤.

٥ - الإستثمار في الشركات الشقيقة والتابعة الشركات الشقيقة

تتم المحاسبة عن الاستثمارات في الشركات الشقيقة باستخدام طريقة حقوق الملكية .
بعد إلغاء تشغيل الشركات الزميلة كديي واير و غلوبال فاستنرز في عام ٢٠١٣ تم شطب كل المبالغ المنقول. هذه الشركات لم يتم تشغيلها في عام ٢٠١٤ والعمل جار لتصفية هذه الشركات.
الشركات التابعة

تتم المحاسبة عن الاستثمارات في الشركات التابعة باستخدام الطريقة الموحدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية وتتمثل الشركات التابعة للنهضة للخدمات ش م ع ع فيما يلي :

اسم الشركة	نسبة التملك ٢٠١٥/٣/٣١ م	نسبة التملك ٢٠١٤/٣/٣١ م
(١) توباز للطاقة والملاحة	%١٠٠	%١٠٠
(٢) شركة الطاووس للخدمات الصناعية ش م م	%١٠٠	%١٠٠
(٣) شركة نهضة الدقم ش م ع م	%٥١,٩	-
(٤) المعهد الوطني للضيافة ش م ع ع	%٤٥,٥٥	%٤٥,٥٥
(٥) النهضة للطاقة ليمتد	%٤٥,٥٥	%٤٥,٥٥
الشركات التابعة لشركة الطاووس للخدمات الصناعية ش م م		
(١) خدمات الرسيل للتموين والنظافة ش م م	%١٠٠	%١٠٠
(٢) سوبراكو ليمتد	%١٠٠	%١٠٠
(٣) النهضة لخدمات العقود الدولية	%١٠٠	%١٠٠
(٤) الوسيطة لخدمات التموين ش م م	%١٠٠	%١٠٠
(٥) النهضة لإدارة المرافق ش م ع م	%١٠٠	%١٠٠
الشركات التابعة لتوباز للطاقة والملاحة ليمتد		
(١) توباز للطاقة والملاحة (توباز)	%١٠٠	%١٠٠
(٢) توباز هولدينغس ليمتد	%١٠٠	%١٠٠
(٣) توباز للطاقة والملاحة بي إل سي (المملكة المتحدة)	%١٠٠	%١٠٠
(٤) توباز الهندسية ليمتد	%١٠٠	%١٠٠
الشركات التابعة لنهضة الدقم القابضة		
شركة نهضة الدقم للمساكن ش م ع م	%١٠٠	%١٠٠

الأصول والالتزامات المتعلقة بالمتحدة لخدمة وسائل الإعلام و المعهد الوطني للضيافة و توباز للملاحة والهندسة (جزء من توباز للهندسة ليمتد) تم تصنيفها كأصول متوفرة للبيع. في الربع الأول من عام ٢٠١٤ قامت الشركة ببيع مجموعة خدمة وسائل الإعلام. أصول والتزامات النهضة للخدمات وتوباز للملاحة والهندسة تم تصنيفها كأصول متوفرة للبيع في الربع الأول من عام ٢٠١٥.

بي يو ئي مارين ليمتد شركة تابعة لتوباز %١٠٠ وهي شركة تم تأسيسها في المملكة المتحدة تعمل من خلال شركاتها التابعة في مجال تأجير السفن وإدارتها.
تقوم شركة سوبراكو ليمتد من خلال شركاتها التابعة في النرويج بتقديم خدمات عقود التموين .

تقوم شركة النهضة لخدمات العقود الدولية من خلال شركاتها التابعة في أنجولا والإمارات العربية المتحدة بتقديم خدمات التموين والخدمات الأخرى المرتبطة بها .

٦- الاستثمارات

تشمل جميع الاستثمارات الشركة الطويلة والقصيرة الأجل وتستثنى فقط الاستثمارات في الشركات الشقيقة والتابعة والمدرجة في إيضاح ٥ تحمل جميع الأوراق المالية القابلة للتسويق بقيمتها السوقية .
تحمل جميع الاستثمارات غير المدرجة بالتكلفة المعدلة وفق أية تخفيضات دائمة في القيمة.
ويمكن تحليل الاستثمارات على النحو التالي:

القيمة الدفترية	القيمة الدفترية	القيمة السوقية	القيمة السوقية
فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٣/٣١ م ألف ر.ع	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٥/٣/٣١ م ألف ر.ع	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٣/٣١ م ألف ر.ع	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٥/٣/٣١ م ألف ر.ع
٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠
١٦	١٤	١٦	١٤
٠	٠	٠	٠
١٦	١٤	١٦	١٤

الأوراق المالية المدرجة

بنوك
استثمار
تأمين
خدمات
صناعة
سندات حكومية

أوراق مالية متداولة - بالقطاع الأجنبي:

٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠

اسهم عمانية غير متداولة

استثمارات غير مدرجة و أخرى اسهم
وحدات اموال استثمار*
ودائع لأجل
اسهم اجنبية غير متداولة
اخرى

الاستثمارات طويلة الأجل البالغة ٣٢٢ ألف ريال (٣٢٢ ألف ريال في عام ٢٠١٣م) تتضمن استثمارات غير مدرجة.

بعض الشركات التابعة للشركة الأم تمتلك ١٤,٥٥٤,٥٨٦ سهماً في النهضة للخدمات ش م ع ع . وتبلغ قيمة تكلفة أسهم الخزانة هذه ١,٧٠٤ ألف ريال عماني والتي تم إظهارها كخصم من حقوق المساهمين .

٦ أ) دخل الاستثمارات

محققة

القوائم المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م
دخل الاستثمارات المحقق يمثل الأرباح والخسائر الناتجة عن بيع الاستثمارات وغيرها من الاستثمارات المحققة المتعلقة بالأرباح والخسائر.

غير المحققة

يتم تقييم الأوراق المالية المدرجة بقيمتها السوقية، أي ارتفاع أو انخفاض يحمل على إيرادات الاستثمار غير المحققة عن تلك الفترة.

ويمكن تحليلها على النحو التالي:

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٣/٣١ م الف ريال	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٥/٣/٣١ م الف ريال
-	-
-	-
-	-

محققة
غير محققة

٧. تفاصيل الاستثمارات الهامة.

تفاصيل كافة استثمارات الشركة المقررة شاملة الشركات الزميلة والفرعية والتي إما أن تمثل حصة أسهم الشركة المقررة ١٠% أو أكثر من رأس مال المصدرة للأسهم أو أن الأسهم التي بحوزة الشركة المقررة تفوق ١٠% من القيمة السوقية للمحظة الاستثمارية للشركة المقررة موضحة كما في ٣١ مارس ٢٠١٥ م كما يلي:

أوراق مالية متداولة بسوق مسقط:

يعتبر المعهد الوطني للضريبة ش م ع والذي هو شركة تابعة مملوكة جزئياً للنهضة للخدمات ش م ع إحدى شركات المساهمة العامة المدرجة لدى سوق مسقط للأوراق المالية . ولقد تم دمج البيانات المالية للمعهد في هذه البيانات المالية .

نسبة الأسهم المملوكة %	عدد الأوراق المالية	القيمة السوقية بالآلاف الريالات	القيمة الدفترية بالآلاف الريالات	التكلفة بالآلاف الريالات

أوراق مالية أجنبية مدرجة بالسوق :

الإجمالي كما في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

أوراق مالية غير متداولة بسوق مسقط
للأوراق المالية :

الإجمالي في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

استثمارات أجنبية غير مدرجة
الإجمالي في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

٨ الأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ ١٠% من أسهم الشركة :

طبيعة المعاملات ذات الدلالة والتي تشمل الأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ ١٠% من أسهم الشركة أو أكثر والمبالغ المضمنة خلال الفترة كما يلي :



النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
القوائم المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

بنود الإيرادات

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٣/٣/٣١ م	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٣/٣١ م	
الف ريال	الف ريال	الطاووس ش م م - خدمات
٥	٥	
<u>٥</u>	<u>٥</u>	

بنود المصاريف :

طبيعة المعاملات ذات الدلالة والتي تشمل الأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ ١٠% من أسهم الشركة أو أكثر والمبالغ المضمنة خلال الفترة كما يلي:

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٣/٣١ م	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٥/٣/٣١ م	
الف ريال	الف ريال	الطاووس ش م م
٥	٧	
<u>٥</u>	<u>٧</u>	

٨ أ) القروض ، السلف ، المستحقات المخصصات والشطب :

القروض والسلف الممنوحة للأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ ١٠% من أسهم الشركة أو أكثر ناقص كل المخصصات والشطب الذي تم إجراؤه على تلك الحسابات في أي وقت يمكن تحليلها كما يلي :

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٣/٣١ م	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٥/٣/٣١ م	
الف ريال	الف ريال	الطاووس ش م م
٣٣	١٢	
<u>٣٣</u>	<u>١٢</u>	مستحق من أطراف ذات علاقة



النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
القوائم المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م
٩ المخصصات

تغيرات المخصصات خلال الفترة يمكن تحليلها كما يلي :

الإجمالي	مخصص المخزون	مخصص قيمة الاستثمارات	مخصص سلف و ذمم مدينة	البيان
ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	
٧,٧٨٨	.	.	٧,٧٨٨	رصيد الافتتاح
٨٢	.	.	٨٢	مخصص خلال الفترة
(١٦)	.	.	(١٦)	مستبعد خلال الفترة
-	.	.	-	شطب خلال الفترة
٧,٨٥٤	-	.	٧,٨٥٤	رصيد المخصصات كما في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

القيمة الدفترية للأصول

الإجمالي	مخزون	قيمة الاستثمارات	ذمم مدينة ومدفوعات مقدمة	القيمة الدفترية للأصول
ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	
٨٣,١٤٠	٤,٥٩٥	٣٣٦	٧٨,٢٠٩	قيمة الأصول قبل المخصصات
(٧,٨٥٤)	-	.	(٧,٨٥٤)	رصيد المخصصات كما في ٣١ مارس ٢٠١٥ م
٧٥,٢٨٦	٤,٥٩٥	٣٣٦	٧٠,٣٥٥	القيمة الدفترية للأصول كما في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

١٠ المساهمون

جميع المساهمين الذين يمتلكون ١٠% أو أكثر من أسهم الشركة وعدد الأسهم التي يمتلكونها موضحة كما يلي :

الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ م عدد الأسهم	الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ م عدد الأسهم	حملة أسهم عادية : شركة الطاووس ش م م حملة أسهم ممتازة :
٤٢,٥٣٨,٠٢٥	٤٢,٥٣٨,٠٢٥	-
لا شئ	لا شئ	
٤٢,٥٣٨,٠٢٥	٤٢,٥٣٨,٠٢٥	