



النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢م

النهضة للخدمات ش م ع ع

النموذج الموحد - القوائم المالية الفترية لشركات الخدمات/ الشركات الصناعية

القوائم المالية الفترية عن فترة الستة أشهر
المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢م

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

النهضة للخدمات ش م ع ع
ملخص الأداء غير المدقق
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

فترة الستة اشهر المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠ م بآلاف الريالات	فترة الستة اشهر المنتهية في ٢٠١٢/٦/٣٠ م بآلاف الريالات	
٦٠٩,٠٨٩	٦٥٨,٤٦٩	إجمالي الأصول
٤١٤,٠١٤	٤٥٨,٣٤٩	إجمالي الإلتزامات
١٧٠,٤٥١	١٧١,٢٤٤	صافي الأصول (ناقصاً حقوق الأقلية)
٠,٦٣٧	٠,٦٤٠	صافي الأصول لكل سهم
١/١١٧	١,١٢٣	نسبة التداول
فترة الستة اشهر المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠ م بآلاف الريالات	فترة الستة اشهر المنتهية في ٢٠١٢/٦/٣٠ م بآلاف الريالات	
٣١,٨٠٤	٣٣,٥٤٣	إجمالي الربح
%٢٤	%٢٣	هامش إجمالي الربح
٢,٢٥٦	٤,٦٥٠	صافي الربح
٠,٠٠٨	٠,٠١٧	عائد السهم الواحد

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م
النهضة للخدمات ش م ع
الميزانية العمومية الموحدة (غير المدققة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

فترة الستة اشهر المنتهية في ٣٠/٦/٢٠١١ م بآلاف الريالات	فترة الستة اشهر المنتهية في ٣٠/٦/٢٠١٢ م بآلاف الريالات	إيضاح
٤١٢,٨١٧	٤٦٤,٠٣١	
٣٨,٨٧٨	٣٤,١٦٥	
١,٧٣٤	١,٩١٠	٧,٦,٥
٤٤٨	١,١٤٩	
٤٥٣,٨٧٧	٥٠١,٢٥٥	
٢٢,٩٧٦	١٤,٤٣٨	١
١٠٤,١٠٣	١٢٢,٥٩٣	٩,٢
١,٢٦٠	١٧٩	٩,٨
١٥	١٦	٩,٧,٦,٥
٢٦,٨٥٨	١٩,٩٨٨	
١٥٥,٢١٢	١٥٧,٢١٤	
٦٠٩,٠٨٩	٦٥٨,٤٦٩	
٦٥,٣٨١	٧٠,١٧٥	
١,١٥٠	٨٨	٨
٨,٩٠٤	٤,٩٧٨	٤
٦٣,٥٦٤	٦٤,٧٥٢	٤
١٣٨,٩٩٩	١٣٩,٩٩٣	
٢٥٧,٢٢٤	٣٠٣,٣٠٤	٤
١١,٥٩٨	٨,٣٨٧	
٦,١٩٣	٦,٦٦٥	
٢٧٥,٠١٥	٣١٨,٣٥٦	
٤١٤,٠١٤	٤٥٨,٣٤٩	
١٩٥,٠٧٥	٢٠٠,١٢٠	
٢٨,٢٠٩	٢٨,٢٠٩	
(١,٧٠٤)	(١,٧٠٤)	
١٩,٤٩٦	١٩,٤٩٦	
١٠,٥٧٧	١٠,٥٢٤	
-	٥,٧١٤	
١١٢,٤٧٩	١٠٥,٩٩٣	
٤٨	٢٥٧	
١٧٤	-	
(١,٠٨٤)	(١,٨٩٥)	
٢,٢٥٦	٤,٦٥٠	
١٧٠,٤٥١	١٧١,٢٤٤	
٢٤,٦٢٤	٢٨,٨٧٦	
١٩٥,٠٧٥	٢٠٠,١٢٠	

الأصول غير المتداولة
ممتلكات ومعدات وآلات
أصول غير ملموسة
استثمارات طويلة الأمد
أصل ضريبي مؤجل

الأصول المتداولة

المخزون
ذمم مدينة ومدفوعات مقدمة
مستحق من أطراف ذات علاقة
استثمارات
نقدية لدى البنوك و بالصندوق

الأصول المتداولة

مجموع الأصول

التزامات متداولة

ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
مستحق لأطراف ذات علاقة
سحب على المكشوف
قروض لأجل و عقود تأجير تمويلي

الالتزامات المتداولة

التزامات طويلة الأجل

قروض لأجل و عقود تأجير تمويلي
الجزء طويل الأمد من المدفوعات والتسهيلات
فوائد ما بعد الخدمة للموظفين

مجموع الإلتزامات

صافي الأصول

رأس المال والاحتياطيات

رأس المال
أسهم خزانة
علاوة إصدار الأسهم
احتياطي قانوني
احتياطي قرض ثانوي
حساب الأرباح والخسائر
ربح فروق عملة في استثمارات في شركات تابعة أجنبية
دخل من أسهم خزانة
احتياطي التغطية
ربح الفترة

حقوق الأقلية

مجموع رأس المال والاحتياطيات

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

النهضة للخدمات ش م ع ع

قائمة الدخل الموحدة (غير المدققة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

فترة الستة اشهر المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠ م بآلاف الريالات	فترة الستة اشهر المنتهية في ٢٠١٢/٦/٣٠ م بآلاف الريالات	
١٣٢,٣٠١	١٤٨,٣٠٥	المبيعات
٣١,٨٠٤	٣٣,٥٤٣	إجمالي الربح
(١٥,١٣٨)	(١٤,٣٧٠)	مصروفات إدارية وعمومية
١٦,٦٦٦	١٩,١٧٣	ربح التشغيل
(١,٨٤٦)	-	مخصص لإلغاء تعاقد*
(٨,٣٥٧)	(١٠,٣٢٤)	٤ مصروفات تمويل
(١٠)	(١٠)	إطفاء
-	٢٢	أرباح من بيع شركة تابعة
٥٠٦	٢,١٩٣	١١ مصادر أخرى للدخل**
-	(١٠)	٦ حصة من خسائر شركات شقيقة
٦,٩٥٩	١١,٠٤٤	ربح الفترة قبل الضرائب وحقوق الأقلية
(٣,٥٩٤)	(٤,١٠١)	الضرائب
٣,٣٦٥	٦,٩٤٣	ربح الفترة
(١,١٠٩)	(٢,٢٩٣)	حقوق الأقلية
٢,٢٥٦	٤,٦٥٠	صافي ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم
% ١,٧	% ٣,١	هامش صافي الربح

* إن هذا المخصص في عم ٢٠١١ م تم إجراؤه لخسائر صافية تتعلق بإلغاء تعاقد من قبل أحد العملاء وذلك في عمليات الشركة الخاصة ببناء السفن .

** المصادر الأخرى للدخل لعام ٢٠١٢ م تتضمن مبلغ ١,٨ مليون تمثل القيمة العادلة لبعض الأصول تم استلامه في عام ٢٠١١ م لتسوية مستحقات من عميل لأحد الشركات التابعة (الوسيلة الإمارات) . هذا الربح لم يتم إقراره في عام ٢٠١١ م حيث أن هذا المبلغ كان لا يتوقع استرداده من خلال عملية بيع الشركة التابعة في ذلك الوقت . وحيث أن عملية استرداد المخصص من خلال البيع قد أصبح مؤكداً ، تم إقرار هذا الدخل في البيانات المالية الموحدة .

النهضة للخدمات ش م ع ع

قائمة التدفق النقدي الموحدة (غير المدققة) لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

فترة الستة اشهر المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠ م بآلاف الريالات	فترة الستة اشهر المنتهية في ٢٠١٢/٦/٣٠ م بآلاف الريالات	
٨,٣٠٨	١٨,٩٢٧	التدفق النقدي من أنشطة التشغيل
(٣,٣٠٨)	(٥,٠٩٢)	ضرائب مدفوعة
(٨,٦٣٣)	(١٠,٧٨٧)	صافي الفوائد المدفوعة
(٣,٦٣٣)	٣,٠٤٨	صافي النقدية من أنشطة التشغيل
(٣٠,١٣٩)	(٢٨,٨٥٣)	صافي النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
٣٢,٧٧٤	١١,٧٠٦	صافي النقدية من/ المستخدم في أنشطة التمويل
(٩٩٨)	(١٤,٠٩٨)	صافي الزيادة/ النقص في النقدية وما في حكم النقدية
١٨,٩٥٢	٢٩,١٠٩	النقدية وما في حكم النقدية في بداية الفترة
١٧,٩٥٤	١٥,٠١٠	النقدية وما في حكم النقدية في نهاية الفترة

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م
النهضة للخدمات ش م ع

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة (غير المدققة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ 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	
١٦٤,٢٢٢	١٠٥,٧٤٦	-	١٠,٧٧١	١٩,٤٩٦	٢٨,٢٠٩	١ يناير ٢٠١٢ م
-	٢٤٧	-	(٢٤٧)	-	-	تحويلات خاصة ببيع شركة تابعة
٤,٦٥٠	٤,٦٥٠	-	-	-	-	صافي الربح للفترة
-	-	-	-	-	-	إيرادات من أسهم خزانة
(١,٨٩٥)	(١,٨٩٥)	-	-	-	-	احتياطي التغطية
-	٠	٠	٠	٠	-	أسهم مجانية
-	-	-	-	-	-	أرباح نقدية مدفوعة
١٦٦,٩٧٧	١٠٨,٧٤٨	-	١٠,٥٢٤	١٩,٤٩٦	٢٨,٢٠٩	٣٠ يونيو ٢٠١٢ م
١٧٤,١٤٦	١١٢,٤٧٩	٣,٣٨٥	١٠,٥٧٧	١٩,٤٩٦	٢٨,٢٠٩	١ يناير ٢٠١١ م
٢,٢٥٦	٢,٢٥٦	-	-	-	-	صافي الربح للفترة
(١,٠٨٤)	(١,٠٨٤)	-	-	-	-	احتياطي التغطية
١٧٤	١٧٤	-	-	-	-	إيرادات من أسهم خزانة
(٣,٣٨٥)	-	(٣,٣٨٥)	-	-	-	أرباح نقدية مدفوعة
١٧٢,١٠٧	١١٣,٨٢٥	-	١٠,٥٧٧	١٩,٤٩٦	٢٨,٢٠٩	٣٠ يونيو ٢٠١١ م

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

إيضاحات

١ المخزون

يمكن تحليل المواد المخزنة كالآتي :

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ م بآلاف الريالات	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م بآلاف الريالات	
-	-	مواد خام
-	-	بضائع للبيع
١٥,٠٨٥	٧,٣٤٣	إنتاج تحت التشغيل
٣,٠٤٦	٢,٨٩٨	مواد تموينية
-	-	مواد تدريبية
٥,٥٢٠	٥,١٠٦	قطع غيار
(٦٧٥)	(٩٠٩)	ناقصاً : المخصصات
٢٢,٩٧٦	١٤,٤٣٨	

٢ المدينون

يمكن تحليل المدينين على النحو التالي:

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ م بآلاف الريالات	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م بآلاف الريالات	
١٠٧,٦٣٧	١٢٧,٠٣٧	المدينون ومدفوعات مقدماً
(٣,٥٣٤)	(٤,٤٤٤)	ناقصاً : المخصصات
١٠٤,١٠٣	١٢٢,٥٩٣	

ملاحظات:

(١) إن أرصدة المدينين البالغة (٦,٣١٢ ألف ريال) في عام ٢٠١٢ م (٢,٤٢٧ ألف ريال في عام ٢٠١١ م) والتي تم تخفيضها لدى البنوك قد تم حذفها من رصيد المدينين .

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

٣ التقرير القطاعي

تمارس المجموعة أعمالها التجارية من خلال أربعة قطاعات رئيسية . النتائج الخاصة بالأعمال التجارية لقطاعي التدريب والإعلام والتي تعتبر ضئيلة مقارنة بالنتائج الموحدة للمجموعة قد تم إدراجها تحت أعمال تشغيلية أخرى . القطاعات 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 خدمات العقود	٥٢,٣١٧	(٤٠,٦٢٩)	(٢,٦٢٦)	٩,٠٦٢	-
مجموعة الملاحة	٥٤,٨٦١	(٢٨,٧٨٢)	(٩,٧٧٥)	١٦,٣٠٤	-
مجموعة الهندسة	٤١,٠٨٢	(٤٢,١١٩)	(١,٧٣٨)	(٢,٧٧٥)	-
عمليات تشغيلية أخرى	٦,٦٠٨	(٥,٤٦٠)	(١٨٣)	٩٦٥	-
إجمالي نتائج القطاع	١٥٤,٨٦٨	(١١٦,٩٩٠)	(١٤,٣٢٢)	٢٣,٥٥٦	٢٣,٥٥٦
تعديلات بين القطاعات	(٤,٤٣٢)	٤,٢٧٢	-	(١٦٠)	(١٦٠)
مصاريف التمويل	-	-	-	-	(١٠,٣٢٤)
الإطفاء	-	-	-	-	(١٠)
حصة من أرباح/ خسارة شركات شقيقة	-	-	-	-	(١٠)
مصاريف غير محملة للقطاعات	-	(١,٧٩٨)	(٢٩٤)	-	(٢,٠٩٢)
مصادر أخرى للدخل غير محملة للقطاعات	٦٢	-	-	-	٦٢
ضريبة الدخل	-	-	-	-	(٤,١٠١)
حقوق أقلية	-	-	-	-	(٢,٢٩٣)
النتائج الموحدة	١٥٠,٤٩٨	(١١٤,٥١٦)	(١٤,٦١٦)	٢٣,٣٩٦	٤,٦٥٠

٤ قروض من بنوك وسحب على المكشوف

ويمكن تحليلها كما يلي :

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ م	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م	
بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	
٣٢٠,٧٨٨	٣٦٨,٠٥٦	قروض من البنوك وعقود إيجار
٨,٩٠٤	٤,٩٧٨	سحب على المكشوف
٣٢٩,٦٩٢	٣٧٣,٠٣٤	الجملة
(٧٢,٤٦٨)	(٦٩,٧٣٠)	ناقصاً : استحقاقات جارية عن قروض بنكية وعقود تأجير تمويلي وسحب على المكشوف
٢٥٧,٢٢٤	٣٠٣,٣٠٤	قروض مصرفية وعقود تأجير تمويلي طويلة الأجل

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 حسب سعر الفوائد التجارية .

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

استحقاق القروض البنكية :

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ م بالآلاف الريالات	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م بالآلاف الريالات	
٦٣,٥٦٤	٦٤,٧٥٢	المستحق خلال سنة واحدة
٢٧٥,٢٢٤	٣٠٣,٣٠٤	المستحق بعد أكثر من سنة
٣٢٠,٧٨٨	٣٦٨,٠٥٦	

تتضمن القروض للأجل الطويل قرصاً ثانوياً بقيمة ٤٠ مليون ريال عماني . وتبلغ فترة سداد القرص ٧ سنوات وذلك بأقساط سداد سنوية عددها أربعة أقساط تبلغ قيمة كل منها ١٠ مليون ريال عماني ويبدأ سدادها في نوفمبر ٢٠١٤ م .

التأجير التمويلي

يتعلق التمويل التأجيري ببعض السفن والتي تم إمتلاكها وفقاً لترتيبات التأجير التمويلي . ويعتبر التأجير التمويلي التزام غير قابل للنقض ويتضمن دفعيات إيجار شهرية .

٥(أ) - الإستثمار في الشركات الشقيقة والتابعة
الشركات الشقيقة

تتم المحاسبة عن الاستثمارات في الشركات الشقيقة باستخدام طريقة حقوق الملكية كما يلي:

٢٠١١/٦/٣٠ م	٢٠١٢/٦/٣٠ م	اسم الشركة
نسبة التملك	نسبة التملك	
٣٧,٦٥%	٣٧,٦٥%	(١) دبي واير بروكتس ليمتد
٤٣,٥٠%	٤٣,٥٠%	(٢) غلوبال فاسنرز ليمتد

لم يتم تحقيق أي حصة من أرباح هذه الشركات الشقيقة في فترة الثلاثة أشهر هذه .

الشركة الشقيقة التالية تملك بعض حصصها شركة تابعة للنهضة للخدمات

٢٠١١/٦/٣٠ م	٢٠١٢/٦/٣٠ م	اسم الشركة
نسبة التملك	نسبة التملك	
-	٤٩%	معهد تدريب تطوير المهارات ش م م

خلال عام ٢٠١١ م أسس معهد التدريب الوطني شركة شقيقة تسمى معهد تدريب تطوير المهارات ش م م (تسمى سابقاً معهد التدريب الوطني السعودي للتطوير ش م م) في المملكة العربية السعودية وتقوم الشركة بتقديم مختلف أنواع التدريب .

شركات ذات تحكم مشترك

تتم المعالجة المحاسبية للاستثمار في الشركات ذات التحكم المشترك وفقاً للطريقة الموحدة النسبية . الشركة ذات التحكم المشترك المذكورة أدناه تمتلكها شركة تابعة لشركة تابعة للنهضة للخدمات :

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢م

٢٠١١/٦/٣٠م	٢٠١٢/٦/٣٠م	
%٥٠	-	١) نيكو دوسان بابكوك - الإمارات
%٥١	-	٢) دي إم إس جايا مارين - قطر
%٥٠	-	٣) جايا دي إم إس مارين ليمتد - سنغافورة
%٥٠	-	٤) ماغيستاو أوبلاست بوت يارد - كازاخستان

في يناير ٢٠١٢م تم حل شركة نيكو دوسان بابكوك (تسمى سابقاً نيكو ميتسوي بابكوك) وقامت وحدة إصلاح السفن في توياز الهندسية بإدارة هذه الوحدة كوحدة تجارية مستقلة .

قامت المجموعة بالخروج من شركة المحاصة المشتركة ، شركة موبي ، في بداية عام ٢٠١٢م .
قامت المجموعة ببيع ٥٠% من حصتها في شركة جايا دي إم إس مارين ليمتد - سنغافورة للمالك الشريك في الشركة . قامت المجموعة بحيازة ٤٩% من حصتها في شركة دي إم إس جايا مارين - قطر والتي أصبحت الآن شركة تابعة بنسبة ١٠٠% لشركة توياز .

٥(ب) - الاستثمار بالشركة الشقيقة والتابعة . 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 :

٢٠١٠/٣/٣١م	٢٠١٢/٣/٣١م	اسم الشركة
نسبة التملك	نسبة التملك	
%١٠٠	%١٠٠	(١) معهد التدريب الوطني ش م م
%١٠٠	%١٠٠	(٢) المتحدة لخدمة وسائل الإعلام ش م م
%١٠٠	%١٠٠	(٣) شركة الطاووس للخدمات الصناعية ش م م
%١٠٠	%١٠٠	(٤) توياز للطاقة والملاحة ليمتد
%٤٥,٥٥	%٤٥,٥٥	(٥) المعهد الوطني للضيافة ش م ع
%١٠٠	%١٠٠	(٦) النهضة للطاقة ليمتد
		الشركات التابعة للمتحدة لخدمة وسائل الإعلام ش م م
%١٠٠	%١٠٠	(١) المتحدة للصحافة والنشر ش م م
%٤٩	%٤٩	(٢) شركة المها لخدمة وسائل الإعلام ذ م م
		الشركات التابعة لشركة الطاووس للخدمات الصناعية ش م م
%١٠٠	%١٠٠	(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 التمويل ش م م
		الشركات التابعة لمعهد التدريب الوطني ش م م
%١٠٠	%١٠٠	(١) معهد التدريب الوطني - قطر ذ م م
		الشركات التابعة لمعهد الوطني للضيافة ش م ع
%١٠٠	%١٠٠	(١) ناكشاترا هوسينلتي إنديا برايفت ليمتد
		الشركات التابعة لتوياز للطاقة والملاحة ليمتد
%١٠٠	%١٠٠	(١) نيكو ميدل إيست ليمتد
%١٠٠	%١٠٠	(٢) توياز هولدينغس ليمتد
%١٠٠	-	(٣) توياز للطاقة والملاحة دي إم سي سي
%١٠٠	%١٠٠	(٤) توياز للطاقة والملاحة بي إل سي (المملكة المتحدة)
-	%١٠٠	(٥) توياز الهندسية ليمتد

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢م

شركة بيو مارين هي شركة تابعة مملوكة بنسبة ١٠٠% لشركة نيكو ميدل إيست ليمتد . كذلك فإن شركة بيو مارين ليمتد هي شركة مسجلة في المملكة المتحدة وتعمل من خلال شركاتها التابعة في عدة أقطار، حيث تمارس أنشطة تأجير وإدارة وإصلاح السفن .

خلال عام ٢٠١١م قامت شركو توباز بتحويل مصالحها في توباز للطاقة والملاحة دي إم سي سي لشركة نيكو ميدل إيست .

إن توباز الهندية ليمتد هي شركة ملوكة بالكامل لشركة توباز للطاقة والملاحة تم تأسيسها في عام ٢٠١١م ، ولقد تم تأسيس الشركة لغرض تولي أعمال وأصول والتزامات قسم توباز الهندية .

تقوم شركة النهضة لخدمات العقود الدولية من خلال شركاتها التابعة في أنجولا والإمارات العربية المتحدة والعراق وقطر بتقديم خدمات التمويل والخدمات الأخرى المرتبطة بها . سوف تبدأ الشركات التابعة في قطر والعراق عملياتها قريباً .

تقوم شركة سوبراكو ليمتد من خلال شركاتها التابعة في النرويج وأنجولا بتقديم خدمات عقود التمويل .

قامت المجموعة ببيع حصتها في شركة الوسيطة الإمارات لخدمات التمويل ذ م م التابعة لشركة الوسيطة للخدمات ش م م وذلك بتاريخ ١ أبريل ٢٠١٢م . ولقد تم الإفصاح عن أرباح عملية البيع بشكل منفصل في قائمة الدخل الموحدة .

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

٦. (تابع) الاستثمار

إيرادات الاستثمار المحققة
تتمثل إيرادات الاستثمار المحققة في التوزيعات والأرباح والخسائر عند بيع الاستثمارات والأرباح والخسائر المحققة المتعلقة بالاستثمارات الأخرى.
إيرادات الاستثمار غير المحققة
يتم تقييم الأوراق المالية المدرجة بقيمتها بالسوقية، أي ارتفاع أو انخفاض يحمل على إيرادات الاستثمار غير المحققة عن تلك الفترة.

ويمكن تحليلها على النحو التالي:

فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠ م	فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/٦/٣٠ م	
الف ريال	الف ريال	إيرادات محققة
-	٢٢	إيرادات غير محققة
-	-	الأرباح
-	-	فوائد على الإيداع أو سندات
-	٢٢	

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 للمحفظه الاستثمارية للشركة المقررة موضحه كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م كما يلي :

يعتبر المعهد الوطني للضباغة 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	القيمة الدفترية	التكلفة
		بالآلاف الريالات	بالآلاف الريالات	بالآلاف الريالات

أوراق مالية متداولة بسوق مسقط :

أوراق مالية أجنبية مدرجة بالسوق :

القيمة السوقية كما في ٣١ مار
٢٠١٢ م

أوراق مالية غير متداولة بسوق مسقط
للأوراق المالية :

١,٢٥%

شركة إمتاك
الإجمالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

استثمارات أجنبية غير مدرجة

الإجمالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

٨ الأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ ١٠% من أسهم الشركة :
الأشخاص الذين يملكون ١٠% أو أكثر من أسهم الشركة قد يشملون الشركات ، الأفراد أو العائلات
تشمل العائلات إذا كان مجموع الأسهم التي يملكها أفراد العائلة تصل إلى نسبة ١٠% أو أكثر من
أسهم الشركة أفراد عائلة الشخص هم أولئك الذين قد يؤثر أو يتأثرون من قبل ذلك الشخص في
تعاملاتهم مع الشركة
طبيعة المعاملات ذات الدلالة والتي تشمل الأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ ١٠% من أسهم الشركة أو
أكثر أو أفراد أسرهم والمبالغ المضمنة خلال الفترة كما يلي :

بنود الإيرادات

فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠ م	فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/٦/٣٠ م	
الف ريال	الف ريال	
١٠	١٥	الطاووس ش م م - خدمات
-	-	
١٠	١٥	

بنود المصاريف :

بنود المصاريف التي تم دفعها للأطراف ذات العلاقة أو المالكين لـ ١٠% من أسهم الشركة أو أكثر أو أفراد أسرهم
خلال الفترة يمكن تحليلها كما يلي :

فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠ م	فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/٦/٣٠ م	
الف ريال	الف ريال	
-	-	الطاووس ش م م
.	.	
-	-	

القروض ، السلف ، المستحقات المخصصات والشطب :

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

فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠ م	فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/٦/٣٠ م	
الف ريال	الف ريال	
-	٢٢	الطاووس ش م م
.	.	مخصصات
.	.	مشطوبات
-	٢٢	مستحق من أطراف ذات علاقة

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ 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	
٥,٠٣٧	٩٠٦	٠	٤,١٣١	رصيد الافتتاح
٣٨١	٨	٠	٣٧٣	مخصص خلال الفترة
(٦٠)	٠	٠	(٦٠)	مستبعد خلال الفترة
(٥)	(٥)	٠	-	شطب خلال الفترة
٥,٣٥٣	٩٠٩	٠	٤,٤٤٤	رصيد المخصصات كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

القيمة الدفترية للأصول قبل وبعد المخصصات يمكن إيضاحها كما يلي :

الإجمالي	مخزون	قيمة الاستثمارات	ذمم مدينة ومدفوعات مقدمة	القيمة الدفترية للأصول
ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	
١٤٤,٣١٠	١٥,٣٤٧	١,٩٢٦	١٢٧,٠٣٧	قيمة الأصول قبل المخصصات
(٥,٣٥٣)	(٩٠٩)	٠	(٤,٤٤٤)	رصيد المخصصات كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م
١٣٨,٩٥٧	١٤,٤٣٨	١,٩٢٦	١٢٢,٥٩٣	القيمة الدفترية للأصول كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

١٠ المساهمون

جميع المساهمين الذين يمتلكون ١٠% أو أكثر من أسهم الشركة وما إذا كانت هذه الأسهم بأسمائهم أو عن طريق حسابات من ينوب عنهم وعدد الأسهم التي يمتلكونها موضحة كما يلي :

الستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ م عدد الأسهم	الستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م عدد الأسهم
------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

٤٢,٥٣٨,٠٢٥

٤٢,٥٣٨,٠٢٥

حملة أسهم عادية :
شركة الطاووس ش م م
حملة أسهم ممتازة :

لا شئ

لا شئ

٤٢,٥٣٨,٠٢٥

٤٢,٥٣٨,٠٢٥



النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢م