



التقرير المرحلي للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015م

9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2014م بآلاف الريالات	9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2015 م بآلاف الريالات	
733.857	758.115	إجمالي الأصول
498.163	465.495	إجمالي الالتزامات
185.385	161.295	صافي الأصول (ناقص الأقلية)
0.693	0.598	صافي الأصول للسهم
1.246	1.412	المعدل الحالي
9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2014 م بآلاف الريالات	9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2015 م بآلاف الريالات	
61.952	53.822	إجمالي الربح
%34	%30	نسبة هامش إجمالي الربح %
11.640	(5.745)	صافي الربح
0.044	(0.021)	إيرادات السهم



الميزانية العمومية الموحدة (غير المدققة) كما في 30 سبتمبر 2015م		
فترة التسعة اشهر المنتهية في 2014/9/30م بالآلاف الريالات	فترة التسعة اشهر المنتهية في 2015/9/30م بالآلاف الريالات	إيضاح
568.457	593.926	
31.952	32.965	
322	322	7، 6، 5
1.333	1.151	
1.150	3.950	
603.214	632.314	
الأصول غير المتداولة		
ممتلكات ومعدات وآلات		
أصول غير ملموسة		
استثمارات طويلة الأمد		
أصل ضريبي مؤجل		
أصول غير متداولة أخرى		
الأصول المتداولة		
المخزون		
7.807	4.696	1
74.675	86.284	9، 2
182	181	
16	14	9، 7، 6، 5
28.678	34.079	
111.358	125.254	
19.285	547	5
130.643	125.801	
733.857	758.115	
مجموع الأصول		
الالتزامات المتداولة		
ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى		
55.348	61.229	
1	-	
826	382	4
38.751	26.756	4
-	569	
94.926	88.936	
9.940	174	5
104.866	89.110	
التزامات مجموعة للبيع مصنفة كمتاحة للبيع		
الالتزامات المتداولة		
التزامات طويلة الأجل		
قروض لأجل وعقود تأجير تمويلي		
345.060	339.778	4
38.948	21.021	6
3.495	11.315	
5.794	4.271	
393297	376.385	
سندات قابلة للتحويل إلزاماً لأسهم		
الجزء طويل الأمد من المدفوعات والتسهيلات		
فوائد ما بعد الخدمة للموظفين		
498.163	465.495	
مجموع الإلتزامات		
صافي الأصول		
رأس المال والاحتياطيات		
رأس المال		
28.209	29.065	
(1.704)	(3.446)	
19.496	21.045	
9.603	9.605	
17.143	21.429	
100.731	89.334	
15	(138)	
146	146	
105	-	
11.640	(5.745)	
185.384	161.295	
-	47.129	
50.310	84.196	
235.694	292.620	
مجموع - أ		
صافي الأصول		
رأس المال والاحتياطيات		
رأس المال		
أسهم خزانة		
علاوة إصدار الأسهم		
احتياطي قانوني		
احتياطي قرض ثانوي		
حساب الأرباح والخسائر المجمعة		
ربح فروق عملة في استثمارات في شركات تابعة أجنبية		
دخل سندات الخزينة		
احتياطي التغطية		
ربح الفترة		
سندات دائمة (إيضاح 4)		
حقوق الأقلية		
مجموع رأس المال والاحتياطيات		
مجموع - ب		

1- الأصول الأخرى غير المتداولة في تاريخ 30 سبتمبر 2015م تتضمن جزءاً من قيمة مبيعات قدرها 2.6 مليون ر.ع تتعلق ببيع قسم الهندسة البحرية وسيتم استلامه بعد سنة. سيتم تصنيف مقابل البيع الذي سيتم استلامه بعد تحت الأصول المتداولة.

2- الذمم الدائنة الجارية والسلف كما في 30 سبتمبر 2015 تشمل التزام مشتقات بمبلغ 7.6 مليون ر.ع (2014: 0) تتعلق بموضوع أسهم لمستثمر في توباز.



قائمة الدخل الموحدة (غير المدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015م

فترة التسعة أشهر المنتهية في 2014/9/30م بآلاف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتهية في 2015/9/30 بآلاف الريالات	
181.974	179.243	المبيعات
61.952	53.822	إجمالي الربح
(18,330)	(19.327)	مصروفات إدارية وعمومية*
43,622	34.495	ربح التشغيل
(21,215)	(24.265)	مصروفات تمويل**
(23)	(140)	إطفاء
223	87	مصادر دخل أخرى
22,607	10.177	ربح الفترة قبل الضرائب وحقوق الأقلية
(7.192)	(7.609)	الضرائب
15.415	2.568	ربح الفترة من العمليات التشغيلية المستمرة
1.698	(3.185)	الربح من العمليات التشغيلية غير المستمرة** (إيضاح 5)
17.113	(617)	ربح الفترة
(5.473)	(5.128)	حقوق الأقلية
11,640	(5.745)	صافي ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم
-	-	توزيعات الأرباح للسهم
%6.4	%3.2-	هامش صافي الربح

* المصاريف الإدارية والعامة للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015 تتضمن مخصص مستحقات لمرة واحدة قدره 1.9 مليون ر.ع (1 مليون ر.ع في عام 2014).

** مصاريف التمويل للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015 تتضمن شطب ترتيبات قرض بتكلفة 3.2 مليون ر.ع لتوباز.

*** الربح/(الخسارة) من العمليات غير المستمرة للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015 يتضمن خسارة رأسمالية قدرها 2.1 مليون ر.ع من بيع قسم الهندسة البحرية (2014): تضمن ربحا قدره 1.8 مليون ر.ع من بيع مجموعة الإعلام.



النهضة للخدمات ش م ع ع

قائمة التدفق النقدي الموحدة (غير المدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015م

فترة التسعة اشهر المنتهية في 2014/9/30م بآلاف الريالات	فترة التسعة اشهر المنتهية في 2015/9/30م بآلاف الريالات	
60.740	55.084	التدفق النقدي من أنشطة التشغيل
(5.362)	(6.446)	ضرائب مدفوعة
(21,319)	(20.288)	صافي الفوائد المدفوعة
34.059	28.385	صافي النقدية من أنشطة التشغيل
(88.558)	(26.990)	صافي النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
(3.275)	(6.959)	صافي النقدية من/ المستخدم في أنشطة التمويل
(58.101)	(5.99)	صافي الزيادة/ النقص في النقدية وما في حكم النقدية
85.953	39.296	النقدية وما في حكم النقدية في بداية الفترة
27.852	33.697	النقدية وما في حكم النقدية في نهاية الفترة

*النقد المستلم خلال عام 2015 من أنشطة الاستثمار يتضمن 0.4 مليون ر.ع من بيع قسم الهندسة البحرية في الربع الثالث من عام 2015. في عام 2014 بلغت المبالغ المستلمة من أنشطة الاستثمار 7.4 مليون ر.ع من بيع شركة تابعة (المعهد الوطني للتدريب) وباقي المبلغ وقدره 1.3 مليون ر.ع من بيع توباز للنفط والغاز (جزء من قسم الهندسة) الذين تم بيعهما في عام 2013 كما يتضمن أيضا تدفقا نقديا قدره 2.3 مليون ر.ع من بيع مجموعة الإعلام التي تم بيعها في الربع الأول من عام 2014.



قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة (غير المدققة)
لفترة ستة شهور المنتهية في 30 سبتمبر 2015م

المجموع	أرباح محتجزة	توزيعات	احتياطي	علاوة إصدار	رأس المال	
ألف ريال	ألف ريال	مقترحة	قانوني	الأسهم	ألف ريال	
ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	
149.465	92.155	-	9.605	19.496	28.209	1 يناير 2015م
(5.745)	(5.745)	-	-	-	-	صافي الربح للفترة
2.405	-	-	-	1.549	856	إصدار أسهم نتيجة لتحويل سندات قابلة للتحويل الإلزامي
146	146	-	-	-	-	دخل أسهم الخزينة
(2.821)	(2.821)	-	-	-	-	توزيعات مدفوعة
143.450	83.735	-	9.605	21.045	29.065	30 سبتمبر 2015
160.860	103.437	-	9.718	19.496	28.209	1 يناير 2014م
11.640	11.640	-	-	-	-	صافي الربح للفترة
-	115	-	(115)	-	-	تحويل متعلق ببيع شركة تابعة
105	105	-	-	-	-	احتياطي التغطية
146	146	-	-	-	-	دخل أسهم الخزينة
(2.821)	(2.821)	-	-	-	-	توزيعات مدفوعة
169.930	112.622	-	9.603	19.496	28.209	30 سبتمبر 2014



إيضاحات

-1

المخزون

يمكن تحليل المواد المخزنة كالتالي :

9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2014 م بآلاف الريالات	9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2015 م بآلاف الريالات	
3.058	-	مخزون للبيع
3.500	2.989	مواد تموينية
1.288	1.707	قطع غيار
(39)	-	ناقصاً : المخصصات
<u>7.807</u>	<u>4.696</u>	

-2

المدينون

يمكن تحليل المدينين على النحو التالي:

9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2014 م بآلاف الريالات	9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2015 م بآلاف الريالات	
82.164	96.204	المدينون ومدفوعات مقدماً
(7.489)	(9.920)	ناقصاً : المخصصات
<u>74.675</u>	<u>86.284</u>	

-3

التقرير القطاعي

تمارس المجموعة أعمالها التجارية من خلال مجموعتين رئيسيتين. النتائج الخاصة بالأعمال التجارية للقطاعات قد تم تحليلها وفقاً لهذا التصنيف وليس وفقاً للتصنيف الجغرافي. التسعير بين القطاعات المختلفة قد تم وفقاً للسعر العادل. المعلومات الخاصة بالقطاعات الرئيسية هي 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 الملاحظة	105.506	(55.712)	(20.371)	29.423	-
مجموعة خدمات العقود	73.881	(62.765)	(3.658)	7.458	-
إجمالي نتائج القطاع	179.387	(118.477)	(24.029)	36.881	36.881
تعديلات بين القطاعات	(128)	128	-	-	-
مصاريف التمويل	-	-	-	-	(24.265)
الإطفاء	-	-	-	-	(140)
مصاريف غير مخصصة	-	(2.300)	(70)	-	(2.370)
دخل غير مخصص	71	-	-	-	71
ضريبة الدخل	-	-	-	-	(7.609)
الربح/(الخسارة) من عمليات تشغيلية غير مستمرة	-	-	-	-	(3.185)
حقوق أقلية	-	-	-	-	(5.128)
النتائج الموحدة	179.330	(120.649)	(24.099)	36.881	(5.745)



4- قروض من بنوك، سندات ممتازة وسحب على المكشوف
ويمكن تحليلها كما يلي :

9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2014 م بآلاف الريالات	9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2015 م بآلاف الريالات	قروض من البنوك وسندات ممتازة سحب على المكشوف
383.811	366.534	
826	382	
384.637	366.916	
(39.577)	(27.138)	استحقاقات جارية عن قروض بنكية وسحب على المكشوف
345.060	339.778	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 الأجنبية حسب سعر الفوائد التجارية. كذلك تحتسب فائدة على السحب بالمكشوف بالريال والعملات الأجنبية حسب سعر الفوائد التجارية.

9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2014 م بآلاف الريالات	9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2015 م بآلاف الريالات	استحقاق القروض البنكية:
38.751	26.756	المستحق خلال سنة واحدة
345.060	339.778	المستحق بعد أكثر من سنة
383.811	366.534	

أصدرت توباز التابعة للمجموعة في الربع الرابع من عام 2013 سندات بقيمة 350 مليون دولار أمريكي بفوائد قدرها 8.625% وتستحق هذا السندات في 1 نوفمبر 2018 وهي مصنفة كقرض طويل الأجل.

تتضمن القروض طويلة الأجل قرصاً ثانوياً بقيمة 20 مليون ريال عماني واجبة السداد بعد سنة واحدة وتتضمن الاستحقاقات الحالية على قرض ثانوي بمبلغ 10 مليون ريال عماني تسدد خلال عام واحد. مدة القرض 7 سنوات تدفع في أربع أقساط سنوية بقيمة 10 مليون ر. ع. ويبدأ سدادها اعتباراً من نوفمبر 2014 م.

السندات القابلة للتحويل للإلزامي وشهادات العائد التراكمي الثابت

في 26 يوليو من عام 2012 أصدرت شركة النهضة للخدمات ش م ع "الشركة" لمساهميها عدد 423.141.678 من السندات القابلة للتحويل الإلزامي بقيمة 0.102 ر.ع بما في ذلك 2 بيعة كمصاريف إصدار. اكتتبت شركات المجموعة بعدد 30.673.468 سندا من إجمالي السندات. السندات القابلة للتحويل الإلزامي المفصح عنها في الميزانية هي صافي سندات الخزينة المملوكة لشركات المجموعة.

وافق مساهمو الشركة وحملة السندات في الاجتماعات المنعقدة في يونيو 2015 على برنامج لإعادة شراء السندات القابلة للتحويل الإلزامي وبالتالي قامت الشركة بإكمال إعادة شراء الشريحة الأولى في يوليو 2015 حيث قامت الشركة بإعادة شراء 126.914.334 سندا من أصل 141.032.909 سند بسعر 0.170 ر.ع للسند بقيمة 21.6 مليون ر.ع وقد تم تحويل باقي السندات وعددها 14.118.575 إلى 8.556.712 سهما بسعر تحويل قدره 0.165 ر.ع للسند. قامت الشركة أيضا بإعادة شراء 127.320.320 سندا من الشريحة الثانية في أغسطس 2015 بسعر إعادة شراء قدره 0.151 ر.ع بمبلغ 19.2 مليون ر.ع.

تم تمويل إعادة شراء هذه السندات بإصدار شهادات العائد التراكمي الثابت عبر شركة رينيسانس انترناشونال ليميتد "المصدر" وهي شركة محدودة المسؤولية مسجلة في جزر كايمان وهي شركة مملوكة بالكامل للشركة من خلال إصدار قدره 48.3 مليون ر.ع (125 مليون دولار أمريكي) وقد تم تكبد تكاليف إصدار بلغت 1.2 مليون ر.ع (3.1 مليون دولار أمريكي) وتم إدراج شهادات العائد الثابت في البورصة الإبرلندية. هذه الشهادات الثابتة تعتبر ورقة مالية دائمة ليس لها تاريخ استرداد محدد ولكنها قابلة للاستدعاء من قبل المصدر بعد 5 سنوات من تاريخ الإصدار، أي 29 يوليو 2020 (تاريخ الاستدعاء الأول). تبلغ نسبة الفائدة على هذه السندات 7.9% في السنة من تاريخ الإصدار إلى تاريخ الاستدعاء الأول. تدفع نصف سنويا كمتأخرات كما يمكن تأجيلها. بعد تاريخ الاستدعاء الأول سيرتفع سعر الفائدة إلى 12.9% في السنة بالنسبة لباقي السندات. سيتم الإفصاح عن توزيعات الفوائد في البيان الموحد للتغيرات في حقوق الملكية.

الشركات الشقيقة

تتم المحاسبة عن الإستثمارات في الشركات الشقيقة باستخدام طريقة حقوق الملكية. عقب إيقاف العمليات في الشركات الشقيقة (دبي واير و غلوبال فاستنرز) في عام 2013، تم شطب جميع المبالغ المستثمرة في تلك الشركات وقد ظلت غير نشطة في عام 2014 وهناك مساعي جارية لتصفيتها.

الشركات التابعة

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

اسم الشركة	نسبة التملك %	30 سبتمبر 2014	نسبة التملك %	30 سبتمبر 2015
(1) توباز للطاقة والملاحة ليميتد (تيم جافزا)	100	100	100	100
(2) شركة الطاوس للخدمات الصناعية ش م م	100	100	51.9	100
(3) نهضة الدقم القابضة ش م ع م	-	45.55	45.55	45.55
(4) المعهد الوطني للضيافة ش م ع ع	100	100	100	100
(5) النهضة للطاقة ليميتد	100	100	100	100
(6) النهضة العالمية ليميتد	-	100	100	100
الشركات التابعة لتوباز				
(1) توباز للطاقة والملاحة ليميتد (توباز) – سابقا نيكو ميدل إيست ليميتد	100	100	90.2	100
(2) توباز هولدينج ليميتد	100	100	100	100
(3) توباز إنرجي أند مارين بي إل سي	100	100	100	100
(4) توباز الهندسية ليميتد	100	100	-	100
الشركات التابعة لشركة الطاوس للخدمات الصناعية ش م م				
(1) خدمات الرسيل للتموين والنظافة ش م م	100	100	100	100
(2) سوبراكو ليميتد	100	100	100	100
(3) النهضة لخدمات العقود الدولية	100	100	100	100
(4) الوسيلة لخدمات التموين ش م م	100	100	100	100
(5) النهضة لإدارة المرافق ش م ع م	-	100	100	100
الشركات التابعة لنهضة الدقم القابضة ش م ع م				
(1) نهضة الدقم للمساكن ش م ع م	-	100	100	100

قامت النهضة للخدمات في فبراير 2015 بإنشاء شركة تابعة جديدة باسم نهضة الدقم القابضة. نهضة الدقم القابضة تمتلك استثمارات في شركة نهضة الدقم للمساكن ش م ع م (تأسست في فبراير 2015) وهي تعمل في مجالات بناء وتملك وتشغيل مرافق السكن الدائم في الدقم. ولقد قامت النهضة للخدمات ش م ع م أيضا بإنشاء شركة تابعة باسم النهضة العالمية ليميتد في جزر كايمان في يونيو 2015 كشركة لغرض خاص لإصدار السندات لتمويل إعادة شراء السندات القابلة للتحويل إلزاميا التي أصدرتها الشركة.

قامت المجموعة في عام 2013 ببيع شركتها التابعة المعهد الوطني للتدريب ش م م. الأصول والالتزامات المرتبطة بالمتحدة لخدمة وسائل الإعلام و المعهد الوطني للضيافة وقسم الهندسة البحرية (من توباز للهندسة المحدودة) تم تصنيفها كاستثمارات متوفرة للبيع. في الربع الأول من عام 2014 قامت المجموعة ببيع المتحدة لخدمات وسائل الإعلام (مجموعة الإعلام والاتصال). في الربع الثالث من عام 2015 قامت المجموعة ببيع قسم الهندسة البحرية مقابل 7.1 مليون ر.ع (18.5 مليون دولار أمريكي) وقد نتج عن هذا البيع خسارة قدرها 2.1 مليون ر.ع (5.5 مليون دولار أمريكي). ما زالت أصول والتزامات المعهد الوطني للضيافة مصنفة كأصول متوفرة للبيع في الربع الثالث من عام 2015.

شركة بيو مارين هي شركة تابعة مملوكة بنسبة 100% لشركة توباز برمودا. كذلك فإن شركة بيو مارين ليميتد هي شركة مسجلة في المملكة المتحدة وتعمل من خلال شركاتها التابعة في عدة أقطار، حيث تمارس أنشطة تأجير وإدارة وإصلاح السفن. تقوم سوبراكو ليميتد بتوفير خدمات التموين من خلال شركتها التابعة في النرويج. في عام 2012م قامت المتحدة لخدمة وسائل الإعلام بتسجيل شركة تابعة مملوكة بالكامل لها في الإمارات العربية المتحدة باسم يو إم إس الدولية ليميتد بالمنطقة الحرة تقوم بتقديم خدمات الإعلام والإعلان والنشر. تقوم شركة سوبراكو ليميتد من خلال شركاتها التابعة في النرويج وأنجولا 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. قامت المجموعة بإنشاء شركة النهضة لإدارة المرافق ش م ع م لتعمل في مجالات عقود التموين، إدارة المرافق والمؤسسات وخدمات التشغيل والصيانة.



-6

الاستثمارات

تشمل جميع الاستثمارات الشركة الطويلة والقصيرة الأجل وتستنثى فقط الاستثمارات في الشركات الشقيقة والتابعة والمدرجة في إيضاح 5 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 9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2014 آلاف الريالات	القيمة الدفترية 9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2015 آلاف الريالات	القيمة السوقية 9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2014 آلاف الريالات	القيمة السوقية 9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2015 آلاف الريالات	
				استثمارات قصيرة الأجل
-	-	-	-	أوراق مالية متداولة – متوفرة للبيع
-	-	-	-	بنوك
-	-	-	-	استثمار
-	-	-	-	تأمين
-	-	-	-	خدمات
16	14	16	14	صناعة
-	-	-	-	سندات حكومية
16	14	16	14	
-	-	-	-	أوراق مالية متداولة – أجنبية
-	-	-	-	بنوك
-	-	-	-	استثمار
-	-	-	-	صناعة
-	-	-	-	سندات
-	-	-	-	استثمارات غير متداولة واستثمارات أخرى
-	-	-	-	أسهم عمانية غير متداولة
-	-	-	-	وحدات صناديق استثمار
-	-	-	-	ودائع لأجل
-	-	-	-	أسهم أجنبية غير متداولة
-	-	-	-	

استثمارات طويلة الأجل

الاستثمارات طويلة الأجل البالغة 322 ألف ريال (322 ألف ريال في عام 2014م) تتضمن استثمارات غير مدرجة.

توجد شركة تابعة تمتلك 14,554,586 سهماً في النهضة للخدمات ش م ع. وتبلغ قيمة تكلفة أسهم الخزنة هذه 1.704 ألف ريال عماني تمتلك هذه الشركة أيضاً 30.673.468 سندا من السندات القابلة للتحويل الإلزامي التي أصدرتها الشركة الأم وقد تم تحويل 10.223.466 سندا إلى 6.196.039 سهما بقيمة 1.741.000 ر.ع في يوليو 2015 يبلغ إجمالي سندات الخزينة 3.446.000 ر.ع.

-6

(أ) دخل 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:

6 شهور المنتهية في 30 سبتمبر 2014 آلاف الريالات	6 شهور المنتهية في 30 سبتمبر 2015 آلاف الريالات	
-	-	إيرادات محققة (إيضاح 6)
-	-	إيرادات غير محققة
-	-	



-7

تفاصيل الاستثمارات الهامة

تفاصيل كافة استثمارات الشركة المقررة شاملة الشركات الزميلة والتابعة والتي إما أن تمثل حصة أسهم الشركة المقررة 10% أو أكثر من رأس مال المصدرة للأسهم أو أن الأسهم التي بحوزة الشركة المقررة تفوق 10% من القيمة السوقية للمحظة الاستثمارية للشركة المقررة موضحة كما يلي:

30 سبتمبر 2015

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 بسوق مسقط للأوراق المالية. ولقد تم دمج البيانات المالية للمعهد في هذه البيانات المالية.

نسبة الأسهم المملوكة %	عدد الأوراق المالية	القيمة السوقية آلاف الريالات	القيمة الدفترية آلاف الريالات	التكلفة آلاف الريالات
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
أوراق مالية أجنبية مدرجة بالسوق:				
-	-	-	-	-
في 30 سبتمبر 2015				
أوراق مالية غير متداولة بسوق مسقط للأوراق المالية:				
الإجمالي في 30 سبتمبر 2015				
-	-	-	-	-
استثمارات أجنبية غير مدرجة الإجمالي في 30 سبتمبر 2015				
-	-	-	-	-

-8

الأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ 10% من أسهم الشركة

طبيعة المعاملات ذات الدلالة والتي تشمل الأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ 10% من أسهم الشركة أو أكثر أو أفراد أسرهم والمبالغ المضمنة خلال الفترة كما يلي:

بنود الإيرادات	9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2015 آلاف الريالات	9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2014 آلاف الريالات
الطاووس ش م م – خدمات	14	15
	<u>14</u>	<u>15</u>

بنود المصاريف:

بنود المصاريف التي تم دفعها للأطراف ذات العلاقة أو المالكين لـ 10% من أسهم الشركة أو أكثر أو أفراد أسرهم خلال الفترة يمكن تحليلها كما يلي:

الطاووس ش م م	9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2015 آلاف الريالات	9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2014 آلاف الريالات
	-	-
	<u>0</u>	<u>0</u>
	-	-



- (أ)8 القروض، السلف، المستحقات المخصصات والشطب :

القروض والسلف الممنوحة للأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ10% 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 :

الطاووس ش م م	9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2015 الآف الريالات	9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2014 الآف الريالات
	5	42
مستحق من أطراف ذات علاقة	5	42

-9 المخصصات

تغيرات المخصصات خلال الفترة يمكن تحليلها كما يلي:

البيان	مخصص ذمم مدينة ومدفوعات مقدمة ألف ريال	مخصص قيمة الاستثمارات ألف ريال	مخصص المخزون ألف ريال	الإجمالي ألف ريال
رصيد الافتتاح	7.788	-	-	7.788
مخصص خلال الفترة	2.148	-	-	2.148
(مستبعد) خلال الفترة	(16)	-	-	(16)
(شطب) خلال الفترة	-	-	-	-
رصيد المخصصات كما في 30 سبتمبر 2015	9.920	-	-	9.920

القيمة الدفترية للأصول	ذمم مدينة ومدفوعات مقدمة ألف ريال	قيمة الاستثمارات ألف ريال	مخزون ألف ريال	الإجمالي ألف ريال
قيمة الأصول قبل المخصصات	96.204	336	4.696	101.236
رصيد المخصصات كما في 30 سبتمبر 2015م	(9.920)	-	-	(9.920)
القيمة الدفترية للأصول كما في 30 سبتمبر 2015م	86.284	336	4.696	91.316

-10 المساهمون

جميع المساهمين الذين يمتلكون 10% أو أكثر من أسهم الشركة وعدد الأسهم التي يمتلكونها موضحة كما يلي:

حملة أسهم عادية : شركة الطاووس ش م م حملة أسهم ممتازة : لا يوجد	9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2015 عدد الأسهم	9 أشهر منتهية في 30 سبتمبر 2014 عدد الأسهم
	42.538.025	42.538.025
	-	-
	42.538.025	42.538.025