



النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢م

النهضة للخدمات ش م ع

النموذج الموحد - القوائم المالية الفترية لشركات الخدمات/ الشركات الصناعية

القوائم المالية الفترية عن فترة الثلاثة أشهر
المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢م

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م

النهضة للخدمات ش م ع ع
ملخص الأداء غير المدقق
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م

فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٢٠١١/٣/٣١ م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٢٠١٢/٣/٣١ م بآلاف الريالات	
٦١٣,٨١٢	٦٣٩,٣٦٤	إجمالي الأصول
٤١٩,٩١٣	٤٤٤,٠٤٥	إجمالي الإلتزامات
١٦٩,٦١٠	١٦٧,٤٦٥	صافي الأصول (ناقصاً حقوق الأقلية)
٠,٦٣٤	٠,٦٢٦	صافي الأصول لكل سهم
١/١١٢	٠,٩٠١	نسبة التداول
فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٢٠١١/٣/٣١ م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٢٠١٢/٣/٣١ م بآلاف الريالات	
١٧,١٧٣	١٤,٢٢٦	إجمالي الربح
%٢٥	%٢٠	هامش إجمالي الربح
٩٣٥	٧٨٢	صافي الربح
٠,٠٠٣	٠,٠٠٣	عائد السهم الواحد

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م
النهضة للخدمات ش م ع
الميزانية العمومية الموحدة (غير المدققة) كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ م

فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١/٣/٢٠١١ م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١/٣/٢٠١٢ م بآلاف الريالات	إيضاح
٤٠٣,١٨٦	٤٥٥,٦٨٤	
٣٨,٨٦٩	٣٨,٨٦٥	
١,٧٣٤	١,٩١٠	٧,٦,٥
٤٤٨	١,١٤٩	
٤٤٤,٢٣٧	٤٩٧,٦٠٨	
٢١,٦٨٥	١٤,٤٥١	١
١٠٥,٠٧٠	١٠٣,٤٨٣	٩,٢
٥,٥٦٢	٢٠٧	٩,٨
١٥	١٦	٩,٧,٦,٥
٣٧,٢٤٣	٢٣,٥٩٩	
١٦٩,٥٧٥	١٤١,٧٥٦	
٦١٣,٨١٢	٦٣٩,٣٦٤	
٧٧,٥٦٤	٧٢,٧٣٣	
٣,٣٨٥	-	
٨١٥	١,٣٤٢	٨
٤,٩٢١	٨,٠٥٤	٤
٦٥,٧٩٨	٧٥,١٨١	٤
١٥٢,٤٨٣	١٥٧,٣١٠	
٢٥٠,٣٨٧	٢٧١,٢١٨	٤
١١,١٢٩	٨,٧٧٧	
٥,٩١٤	٦,٧٤٠	
٢٦٧,٤٣٠	٢٨٦,٧٣٥	
٤١٩,٩١٣	٤٤٤,٠٤٥	
١٩٣,٨٩٩	١٩٥,٣١٩	
٢٨,٢٠٩	٢٨,٢٠٩	
(١,٧٠٤)	(١,٧٠٤)	
١٩,٤٩٦	١٩,٤٩٦	
١٠,٥٧٧	١٠,٧٧١	
-	٥,٧١٤	
١١٢,٤٧٩	١٠٥,٧٤٦	
٩٦	٢٦٥	
(٤٧٨)	(١,٨١٥)	
٩٣٥	٧٨٢	
١٦٩,٦١٠	١٦٧,٤٦٤	
٢٤,٢٨٩	٢٧,٨٥٥	
١٩٣,٨٩٩	١٩٥,٣١٩	

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
أرباح مستحقة الدفع
مستحق لأطراف ذات علاقة
سحب على المكشوف
قروض لأجل وعقود تأجير تمويلي

الالتزامات المتداولة

التزامات طويلة الأجل

قروض لأجل وعقود 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
احتياطي التغطية
ربح الفترة

حقوق الأقلية

مجموع رأس المال والاحتياطيات

النهضة للخدمات ش م ع ع

قائمة الدخل الموحدة (غير المدققة) لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م

فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٢٠١١/٣/٣١ م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٢٠١٢/٣/٣١ م بآلاف الريالات	
٦٨,٢٨٤	٧٢,٠١٧	المبيعات
١٧,١٧٣	١٤,٢٢٦	إجمالي الربح
(٧,٧٠٣)	(٧,٤٠٨)	مصروفات إدارية وعمومية
٩,٤٧٠	٦,٨١٨	ربح التشغيل
(٢,٢٣٧)	-	مخصص لإلغاء تعاقد*
(٤,٠٠٩)	(٤,٨٧٠)	٤ مصروفات تمويل
(٥)	(٥)	إطفاء
-	-	أرباح من الاستثمارات
٢٥٣	٢,٠٠٦	١١ مصادر أخرى للدخل**
-	(١٠)	٦ حصة من خسائر شركات شقيقة
٣,٤٧٢	٣,٩٣٩	ربح الفترة قبل الضرائب وحقوق الأقلية
(١,٧٦٥)	(١,٩٤٠)	الضرائب
١,٧٠٧	١,٩٩٩	ربح الفترة
(٧٧٢)	(١,٢١٧)	حقوق الأقلية
٩٣٥	٧٨٢	صافي ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم
% ١,٤	% ١,١	هامش صافي الربح

* هذا المخصص في عم ٢٠١١ م يتعلق 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 البيع لم تمضي لنهايتها ، تم إقرار هذا الدخل في البيانات المالية الموحدة .

النهضة للخدمات ش م ع ع

قائمة التدفق النقدي الموحدة (غير المدققة) لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢م

فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٢٠١١/٣/٣١ م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٢٠١٢/٣/٣١ م بآلاف الريالات	
١٠,٥٧٣	١٥,٥٠١	التدفق النقدي من أنشطة التشغيل
(١,٧٧٠)	(٣,٣٩٧)	ضرائب مدفوعة
(٥,٣٢٢)	(٥,٠٦١)	صافي الفوائد المدفوعة
٣,٤٨١	٧,٠٤٣	صافي النقدية من أنشطة التشغيل
(١٧,٠٣٣)	(٦,٦٨١)	صافي النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
٢٦,٩٢٢	(١٣,٩٢٦)	صافي النقدية المستخدم في أنشطة التمويل
١٣,٣٧٠	(١٣,٥٦٣)	صافي الزيادة/ النقص في النقدية وما في حكم النقدية
١٨,٩٥٢	٢٩,١٠٩	النقدية وما في حكم النقدية في بداية الفترة
٣٢,٣٢٢	١٥,٥٤٥	النقدية وما في حكم النقدية في نهاية الفترة

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م
النهضة للخدمات ش م ع

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة (غير المدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس 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
٧٨٢	٧٨٢	-	-	-	-	صافي الربح للفترة
-	-	-	-	-	-	إيرادات من أسهم خزانة
(١,٨١٥)	(١,٨١٥)	-	-	-	-	احتياطي التغطية
-	-	-	-	-	-	أسهم مجانية
-	-	-	-	-	-	أرباح نقدية مدفوعة
١٦٣,١٨٩	١٠٤,٧١٣	-	١٠,٧٧١	١٩,٤٩٦	٢٨,٢٠٩	٣١ مارس ٢٠١٢ م
١٧٤,١٤٦	١١٢,٤٧٩	٣,٣٨٥	١٠,٥٧٧	١٩,٤٩٦	٢٨,٢٠٩	١ يناير ٢٠١١ م
٩٣٥	٩٣٥	-	-	-	-	صافي الربح للفترة
(٤٧٨)	(٤٧٨)	-	-	-	-	احتياطي التغطية
-	-	-	-	-	-	إيرادات من أسهم خزانة
(٣,٣٨٥)	-	(٣,٣٨٥)	-	-	-	أرباح نقدية مدفوعة
١٧١,٢١٨	١١٢,٩٣٦	-	١٠,٥٧٧	١٩,٤٩٦	٢٨,٢٠٩	٣١ مارس ٢٠١١ م

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م

إيضاحات

١ المخزون

يمكن تحليل المواد المخزنة كالاتي :

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م بآلاف الريالات	
-	-	مواد خام
-	-	بضائع للبيع
١٠,٥٠٠	٦,٦٦٨	إنتاج تحت التشغيل
٢,٩٥٩	٣,٢٧٦	مواد تموينية
-	-	مواد تدريبية
٨,٨٤٢	٥,٤١٢	قطع غيار
(٦١٦)	(٩٠٥)	ناقصاً : المخصصات
٢١,٦٨٥	١٤,٤٥١	

٢ المدينون

يمكن تحليل المدينين على النحو التالي:

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م بآلاف الريالات	
١٠٨,٨١٤	١٠٧,٦١٨	المدينون ومدفوعات مقدماً
(٣,٧٤٤)	(٤,١٣٥)	ناقصاً : المخصصات
١٠٥,٠٧٠	١٠٣,٤٨٣	

ملاحظات:

(١) إن أرصدة المدينين البالغة (٦٠٠ ألف ريال) في عام ٢٠١٢ م (لا شيء 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 ٣١ مارس ٢٠١٢م

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 . نتائج 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	٢٧,٨٧٥	(٢١,١٣٢)	(١,٣٧٣)	٥,٣٧٠	-
مجموعة الملاحة	٢٤,٩٤٨	(١٤,٢٣٣)	(٤,٩٢١)	٥,٧٩٤	-
مجموعة الهندسة	٢١,٤٤٦	(٢٢,١٦٤)	(٨٧٧)	(١,٥٩٥)	-
عمليات تشغيلية أخرى	٣,٠١٦	(٢,٥١٢)	(٩٢)	٤١٢	-
إجمالي نتائج القطاع	٧٧,٢٨٥	(٦٠,٠٤١)	(٧,٢٦٣)	٩,٩٨١	٩,٩٨١
تعديلات بين القطاعات	(٣,٢٩٥)	٣,٢٩٥	(٧٩)	(٧٩)	(٧٩)
مصاريف التمويل	-	-	-	-	(٤,٨٧٠)
الإطفاء	-	-	-	-	(٥)
حصة من أرباح/ خسارة شركات شقيقة	-	-	-	-	(١٠)
مصاريف غير محملة للقطاعات	-	(١,٠٤٤)	(٦٧)	-	(١,١١١)
مصادر أخرى للدخل غير محملة للقطاعات	٣٣	-	-	-	٣٣
ضريبة الدخل	-	-	-	-	(١,٩٤٠)
حقوق أقلية	-	-	-	-	(١,٢١٧)
النتائج الموحدة	٧٤,٠٢٣	(٥٧,٧٩٠)	(٧,٤٠٩)	٩,٩٠٢	٧٨٢

٤ قروض من بنوك وسحب على المكشوف

ويمكن تحليلها كما يلي :

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢م بآلاف الريالات	
٣١٦,١٨٥	٣٤٦,٣٩٩	قروض من البنوك وعقود إيجار
٤,٩٢١	٨,٠٥٤	سحب على المكشوف
٣٢١,١٠٦	٣٥٤,٤٥٣	الجملة
(٧٠,٧١٩)	(٨٣,٢٣٥)	ناقصاً : استحقاقات جارية عن قروض بنكية وعقود تأجير تمويلي وسحب على المكشوف
٢٥٠,٣٨٧	٢٧١,٢١٨	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 ٣١ مارس ٢٠١٢ م

استحقاق القروض البنكية :

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ م بآلاف الريالات	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م بآلاف الريالات	
٦٥,٧٩٨	٧٥,١٨١	المستحق خلال سنة واحدة
٢٥٠,٣٨٧	٢٧١,٢١٨	المستحق بعد أكثر من سنة
٣١٦,١٨٥	٣٤٦,٣٩٩	

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:

اسم الشركة	نسبة التملك ٢٠١٢/٣/٣١ م	نسبة التملك ٢٠١١/٣/٣١ م
(١) دبي واير بروكتس ليمتد	%٣٧,٦٥	%٣٧,٦٥
(٢) غلوبال فاسنرز ليمتد	%٤٣,٥٠	%٤٣,٥٠

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

اسم الشركة	نسبة التملك ٢٠١٢/٣/٣١ م	نسبة التملك ٢٠١١/٣/٣١ م
معهد تدريب تطوير المهارات ش م م	%٤٩	-

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 :

اسم الشركة	نسبة التملك ٢٠١٢/٣/٣١ م	نسبة التملك ٢٠١١/٣/٣١ م
(١) نيكو دوسان بابكوك - الإمارات	-	%٥٠

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة

		البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م
٢) دي إم إس جايا مارين - قطر	%٥١	%٥١
٣) جايا دي إم إس مارين ليمتد - سنغافورة	%٥٠	%٥٠
٤) ماغيستاو أوبلاست بوت يارد - كازاخستان	-	%٥٠

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

قامت المجموعة بالخروج من شركة المحاصة المشتركة ، شركة موبي ، في بداية عام ٢٠١٢ م .

٥(ب) - الاستثمار بالشركة الشقيقة والتابعة . الشركات التابعة

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

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

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة

البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م
إن توباز الهندية ليمتد هي شركة ملوكة بالكامل لشركة توباز للطاقة والملاحة تم تأسيسها في عام ٢٠١١ م , ولقد تم تأسيس الشركة لغرض تولي أعمال وأصول والتزامات قسم توباز الهندسية .

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 التأمين .

في ديسمبر ٢٠١١ م تلقت المجموعة عرضاً من إدارة شركة الوسيطة الإمارات لخدمات التمويل ذ م م التابعة لشركة الوسيطة للخدمات ش م م وذلك لشركاء الوسيطة الإمارات . إلا أن هذه الصفقة لم تمضي لنهايتها .

٦(ب)-الاستثمارات

تشمل جميع الاستثمارات الشركة الطويلة والقصيرة الأجل وتستنثى 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 الستة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٣/٣١ م	فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/٣/٣١ م	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٣/٣١ م	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/٣/٣١ م
الف ر.ع	الف ر.ع	ألف ر.ع.	ألف ر.ع.
١٥	١٦	١٥	١٦
١٥	١٦	١٥	١٦

الأوراق المالية المدرجة

بنوك

استثمار

تأمين

خدمات

صناعة

سندات حكومية

أخرى

أوراق مالية متداولة - بالقطاع الأجنبي:

بنوك

استثمار

صناعة

سندات

اسهم عمانية غير متداولة

استثمارات غير مدرجة و أخرى اسهم

وحدات اموال استثمار*

ودائع لأجل

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م
اسهم اجنبية غير متداولة
اخرى

الاستثمارات طويلة الأجل البالغة ١,٩١٠ ألف ريال (١,٧٣٤ ألف ريال في عام ٢٠١١ م) تتضمن استثمارات في شركات شقيقة واستثمارات مدرجة وغير مدرجة. بعض الشركات التابعة للشركة الأم تمتلك ٤,٥٥٤,٥٨٦ أسهماً في النهضة للخدمات ش م ع. وتبلغ قيمة تكلفة أسهم الخزانة هذه ١,٧٠٤ ألف ريال عماني والتي تم إظهارها كخصم من حقوق المساهمين.

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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٣/٣١ م الف ريال	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/٣/٣١ م الف ريال	
-	-	إيرادات محققة
-	-	إيرادات غير محققة
-	-	الأرباح
-	-	فوائد على الإيداع أو سندات
-	-	

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 ٢٠١٢ م كما يلي:

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	القيمة الدفترية	التكلفة
		بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	بآلاف 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 ٣١ مارس ٢٠١٢ م

١٩٧

١٩٧

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢م

-	-	استثمارات أجنبية غير مدرجة
-	-	الإجمالي في ٣١ مارس ٢٠١٢م

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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٣/٣١م	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/٣/٣١م	
الف ريال	الف ريال	
٥	٥	الطاووس ش م م - خدمات
-	-	
٥	٥	

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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٣/٣١م	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/٣/٣١م	
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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٣/٣١م	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/٣/٣١م	
الف ريال	الف ريال	
٧	٢٠	الطاووس ش م م
.	.	مخصصات
.	.	مشطوبات
٧	٢٠	مستحق من أطراف ذات علاقة

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس 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
١٢١	٤	٠	١١٧	مخصص خلال الفترة
(١١٣)	٠	٠	(١١٣)	مستبعد خلال الفترة
(٥)	(٥)	٠	-	شطب خلال الفترة
٥,٠٤٠	٩٠٥	٠	٤,١٣٥	رصيد المخصصات كما في ٣١ مارس 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	
١٢٤,٩٠٠	١٥,٣٥٦	١,٩٢٦	١٠٧,٦١٨	قيمة الأصول قبل المخصصات
(٥,٠٤٠)	(٩٠٥)	٠	(٤,١٣٥)	رصيد المخصصات كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ م
١١٩,٨٦٠	١٤,٤٥١	١,٩٢٦	١٠٣,٤٨٣	القيمة الدفترية للأصول كما في ٣١ مارس 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 :

الثلاثة اشهر المنتهية في	الثلاثة اشهر المنتهية في
٣١ مارس ٢٠١١ م	٣١ مارس ٢٠١٢ م
عدد الأسهم	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 ٣١ مارس ٢٠١٢م