

شركة تهامة للاعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الاولية الموحدة وتقرير
فحص القوائم المالية الاولية الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموحدة وتقرير
فحص القوائم المالية الأولية الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

صفحة	فهرس
١	تقرير فحص القوائم المالية الأولية الموحدة
٢	قائمة المركز المالي الأولية الموحدة (غير مراجعة)
٣	قائمة الدخل الأولية الموحدة (غير مراجعة)
٤	قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
١٤ - ٥	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مراجعة)

تقرير فحص القوائم المالية الأولية الموحدة

الى السادة المساهمين المحترمين
شركة نهامة للاعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة (شركة مساهمة سعودية).
جدة - المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الاولية الموحدة لشركة نهامة للاعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة (وهي شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ وقائمة الدخل الاولية الموحدة لفترتي الثلاثة والستة اشهر المنتهيتين بذلك التاريخ، وقائمة التدفقات النقدية الاولية الموحدة للستة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ والايضاحات من رقم (١) الى (٩) المعتمدة جزءا من هذه القوائم المالية الاولية الموحدة والمعدة من قبل الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. ان هذه القوائم المالية الاولية الموحدة هي مسئولية ادارة الشركة.

كان فحصنا فحصا محدودا وفقا لمعيار فحص التقارير المالية الاولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويتكون الفحص المحدود بصفة اساسية من تطبيق اجراءات تحليلية على المعلومات المالية، والاستفسار من الاشخاص المسؤولين في الشركة عن الامور المالية المحاسبية. ويعد هذا الفحص اقل نطاقا من عملية المراجعة التي تتم وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تهدف اساسا الى ابداء الرأي في القوائم المالية ككل ولذا فاننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتائج الفحص

بناء على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبين لنا وجود اية تعديلات جوهرية يتعين ادخالها على القوائم المالية الاولية الموحدة المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

ديلويت أند توش

بصكر أبو الخير وشركاهم

المطهر بن يحيى حميد الدين

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٩٦

٤ ذو القعدة ١٤٣١

١٢ اكتوبر ٢٠١٠

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الاولية الموحدة (غير مراجعة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(بالريال السعودي)

٢٠٠٩	٢٠١٠	ايضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
٩١,٣٠٠,١١٤	٥٢,٩٢١,٥٣٦		نقد وما في حكمه
٩٧,٩٥٤,٤٣٦	٧٧,٨٤٠,٦٣٧		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٥٩,٠١٣,١٣٥	٧٦,٤٢٨,٨٧٦		مخزون
٢٤٨,٢٦٧,٦٨٥	٢٠٧,١٩١,٠٤٩		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٤٧,٤٨٩,٤٤٤	٨١,٢٢٦,٠٧٩	٤	استثمارات
٣٨,٦٣١,١٦٣	٢٨,٤٥٨,٨١٥		ممتلكات ومعدات
٨٨٧,٧٧٧	٨٢١,٣٦٨		مصاريف مؤجلة
٨٧,٠٠٨,٣٨٤	١١٠,٥٠٦,٢٦٢		مجموع الموجودات غير المتداولة
٣٣٥,٢٧٦,٠٦٩	٣١٧,٦٩٧,٣١١		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			مطلوبات متداولة
١,٥٠٠,٠٠٠	-		بنوك دائنة
٩٠,٢٣٥,٥٦٦	٦٣,٧٠٨,٤٠١		دائنون ومطلوبات أخرى
٩١,٧٣٥,٥٦٦	٦٣,٧٠٨,٤٠١		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
٤,٣٩٥,٣٦٧	٣,٠٣٢,٥٥٦		تعويضات نهاية الخدمة
٤,٣٩٥,٣٦٧	٣,٠٣٢,٥٥٦		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق الملكية
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١	راس المال
٢٥,١٩٦,٠٢٣	٢٥,٩٢٩,٣٥٤		احتياطي نظامي
٥٢,٠٦٢,٢٦٥	٦٢,٥٨٠,٠٣٥		ارباح مستبقة
٤٣,٠٢٣	٤٨٥,٤٠٨		ارباح غير محققة من اوراق مالية متاحة للبيع
(٤١٢,٠٩٧)	(٤١٢,٠٩٧)		احتياطي ترجمة عملات اجنبية
٢٢٦,٨٨٩,٢١٤	٢٣٨,٥٨٢,٧٠٠		مجموع حقوق مساهمي الشركة
١٢,٢٥٥,٩٢٢	١٢,٣٧٣,٦٥٤		حقوق الملكية غير المسيطرة
٢٣٩,١٤٥,١٣٦	٢٥٠,٩٥٦,٣٥٤		مجموع حقوق الملكية
٣٣٥,٢٧٦,٠٦٩	٣١٧,٦٩٧,٣١١		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الاولية الموحدة

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية الموحدة (غير مراجعة)
للتلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(بالريال السعودي)

من بداية العام حتى		الفترة الأولية		
		من ٢٠٠٩/٧/١ إلى ٢٠٠٩/٩/٣٠	من ٢٠١٠/٧/١ إلى ٢٠١٠/٩/٣٠	
٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	الإيرادات
٥١,٦٣٩,٤٤٩	٥٧,٨٨٦,١٠٣	٢٥,٧٥٥,٧٢٣	٣٣,١٥٩,٠٢٦	كافة الإيرادات
(٣٩,٩١١,٠٨٩)	(٤١,٥٢٢,٤٤٣)	(٢٠,٨٣٨,١٩٦)	(٢٥,٥٠٣,٤٧٢)	
١١,٧٢٨,٣٦٠	١٦,٣٦٣,٦٦٠	٤,٩١٧,٥٢٧	٧,٦٥٥,٥٥٤	الربح الإجمالي
(٨,٠٨٣,٥٨٣)	(٩,٢١٠,٩٧٧)	(٣,٨٦٢,٨٩٨)	(٥,٧٢٤,٢٩٩)	مصاريف بيع وتوزيع
(٥,٥٣٣,٥٣٦)	(٦,١٥٩,٤٦٢)	(٢,٦٣٠,٨٧١)	(١,٥٣٩,٨٤٣)	مصاريف عمومية وإدارية
(١,٨٨٨,٧٥٩)	٩٩٣,٢٢١	(١,٥٧٦,٢٤٢)	٣٩١,٤١٢	الربح/(الخسارة) من الأعمال
٨,١٢٢,٩٢٩	٩,٤٠٧,٦٤٢	٥,٠١٧,١٢٣	٤,٨١٤,٣٣٣	حصة الشركة من ارباح شركات زميلة
١,٩٣٣,٥٣٨	٢,٥١٣,٨١٢	٧٩٣,٧٣٨	١٠٤,٥٤٩	بالصافي وإيرادات توزيعات ارباح
				إيرادات أخرى، بالصافي
٨,١٦٧,٧٠٨	١٢,٩١٤,٦٧٥	٤,٢٣٤,٦١٩	٥,٣١٠,٢٩٤	الربح الصافي قبل الزكاة الشرعية
(٦٠٠,٠٠٠)	(١,٥٠٠,٠٠٠)	(٣٠٠,٠٠٠)	(١,٢٠٠,٠٠٠)	وحقوق الملكية غير المسيطرة
				الزكاة الشرعية
٧,٥٦٧,٧٠٨	١١,٤١٤,٦٧٥	٣,٩٣٤,٦١٩	٤,١١٠,٢٩٤	الربح الصافي قبل حقوق الملكية غير المسيطرة
(٢٥٥,٧٠٣)	(١٨٤,٨٧٨)	١٣٨,٩٧٧	٣١٢,٦٠٣	حصة حقوق الملكية غير المسيطرة من صافي خسائر/(إرباح) الشركات التابعة الموحدة
٧,٣١٢,٠٠٥	١١,٢٢٩,٧٩٧	٤,٠٧٣,٥٩٦	٤,٤٢٢,٨٩٧	الربح الصافي
				ربحية السهم الأساس (إيضاح ٦):
(٠,١٣)	٠,٠٥	(٠,٠٩)	٠,٠٤	الربح/(الخسارة) من الأنشطة الرئيسية المستمرة
٠,٦٢	٠,٧٠	٠,٣٦	٠,٢٥	الربح من الأنشطة الأخرى
٠,٤٩	٠,٧٥	٠,٢٧	٠,٢٩	الربح الصافي

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(بالريال السعودي)

٢٠٠٩	٢٠١٠	
		الانشطة التشغيلية
٨,١٦٧,٧٠٨	١٢,٩١٤,٦٧٥	الربح الصافي قبل الزكاة الشرعية وحقوق الملكية غير المسيطرة
		تعديلات على الربح الصافي:
٢,٨٢٦,٥٣٨	٣,١٣٥,٨٩٥	استهلاكات واطفاءات
(٢٤٠,٠٠٠)	(٤٥,٣٠٠)	ارباح بيع ممتلكات ومعدات
(٨,١٢٢,٩٢٩)	(٩,٢١٠,٩٧٧)	حصة الشركة من ارباح شركات زميلة بالاصافي
٥١٣,٦١٧	٥٧١,٤٧٥	تعويضات نهاية الخدمة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة:
٤,٧٤٢,٧٩٥	٣٤,٧٣٩,٥٣٣	المدينون والأرصدة المدينة الأخرى، بالاصافي
(٣,٥١٦,٠٠٢)	(٣,٣٢٩,٧٢٨)	المخزون، بالاصافي
(١٢,٥٣٠,٥٤٥)	(١٧,١٣٧,٨٢٨)	الدائنون والمطلوبات الأخرى
-	(١,٣٨٨,٦٩٩)	تعويضات نهاية خدمة مدفوعة
(٨,١٥٨,٨١٨)	٢٠,٢٤٩,٠٤٦	صافي النقد المتوفر من/المستخدم في) الانشطة التشغيلية
		الانشطة الاستثمارية
(٢,١٢٤,٣٨١)	(٦٨٥,٣٨٤)	اضافات ممتلكات ومعدات
٢٤٠,٠٠٠	٤٥,٣٠٠	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٣٣٨,٩٤٢)	(٢١٣,٨١٠)	اضافات مصاريف مؤجلة
١٧,٤٠٦,١٧٣	١٢,٩٤٢,٢٠٨	انصبه ارباح موزعة من شركات زميلة
-	(٢٣,٨١١,٤٤٠)	اضافات استثمارات
١٥,١٨٢,٨٥٠	(١١,٧٢٣,١٢٦)	صافي النقد (المستخدم في)/المتوفر من الانشطة الاستثمارية
		الانشطة التمويلية
١,٥٠٠,٠٠٠	-	بنوك دائنة
-	(٤,٩٨٦)	حقوق الملكية غير المسيطرة
(١,٤٠٠,٠٠٠)	-	مكافآت اعضاء مجلس الادارة
١٠٠,٠٠٠	(٤,٩٨٦)	صافي النقد (المستخدم في)/المتوفر من الانشطة التمويلية
٧,١٢٤,٠٣٢	٨,٥٢٠,٩٣٤	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٨٤,١٧٦,٠٨٢	٤٤,٤٠٠,٦٠٢	النقد وما في حكمه في ١ ابريل
٩١,٣٠٠,١١٤	٥٢,٩٢١,٥٣٦	النقد وما في حكمه في ٣٠ سبتمبر
		انشطة استثمارية وتمويلية غير نقدية:
١٨,٠٠٠,٠٠٠	-	انصبه ارباح معلنة غير مدفوعة
٩٣,٦٦٩	٣٨٦,٣٨٦	ارباح غير محققة من اوراق مالية متاحة للبيع

إن الإيصالات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

شركة تهامة للاعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الاولية الموحدة (غير مراجعة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(بالريال السعودي)

١ - التكوين والنشاط

تأسست شركة تهامة للاعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة ("الشركة") وفقا لنظام الشركات السعودي كشركة مساهمة سعودية بموجب قرار وزاري رقم ١٣٩٧ بتاريخ ١٤٠٣/٦/٢٩هـ (الموافق ١٩٨٣/٤/١٣ م) وسجلت بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٠٠٨٨٨٩ بتاريخ ١٣٩٥/٤/٣هـ (الموافق ١٩٧٥/٤/١٥ م).

ان رأسمال الشركة يبلغ ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسم الى ١٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي.

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في القيام بأعمال الاعلان التجاري والعلاقات العامة والتسويق والنشر والتوزيع وذلك بموجب ترخيص وزارة الثقافة والاعلام رقم ٢٣٢٣٢ الصادر بتاريخ ١٤١٢/١٢/٢هـ (الموافق ١٩٨٢/٩/٢٠ م).

ان المركز الرئيسي للشركة في مدينة جدة.

لدى الشركة الفروع المسجلة التالية:

رقم السجل التجاري	الفرع
٦٢٢٨	الدمام
٧١٠٧	مكة المكرمة
١٦٧٢٢	الرياض
٢٠٨٤٢	جدة

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة

لقد تم اعداد القوائم المالية الاولية الموحدة للشركة وفقا لمعيار التقارير المالية الاولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. هذا وقد تم اعداد القوائم المالية الاولية المرفقة طبقا للسياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية الموحدة السنوية، وفيما يلي ملخص لهذه السياسات:

اساس توحيد القوائم المالية الاولية

تشتمل القوائم المالية الاولية الموحدة على القوائم المالية لكل من الشركة وفروعها في المملكة والقوائم المالية للشركات التابعة التالية والتي تملك الشركة حق السيطرة عليها والتي يطلق عليها فيما بعد ("المجموعة" و/أو "الشركة"):

مكان التسجيل	النسبة المملوكة	النشاط الرئيسي
شركة تهامة للتوزيع	٩٩ بالمائة	نشر وتوزيع
شركة أد آرت ميديان للاعلان ("شركة أد آرت")	٥٠ بالمائة	اعلانات طرق
شركة تهامة القابضة للاستثمار التجاري	٩٩ بالمائة	شركة قابضة

لقد تم توحيد القوائم المالية لشركة أد آرت ميديان للاعلان نظرا لان الشركة تمتلك السيطرة التي تخولها صياغة وتوجيه السياسات المالية والتشغيلية للشركة التابعة رغم انها لا تملك الاغلبية المطلقة في هذه الشركة .

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(بالريال السعودي)

تبدأ السنة المالية للشركات التابعة اعلاه في ١ يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل عام ميلادي، وعليه تم توحيد القوائم المالية الأولية على اساس القوائم المالية لهذه الشركات كما في ولقترتي الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ و ٢٠٠٩. لقد تم اعداد القوائم المالية الأولية الموحدة وفقا لمبدأ الكلفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق وتم توحيدها بتجميع البنود المتشابهة من الموجودات والمطلوبات وحقوق الملكية والايرادات والمصاريف وقد تم استبعاد المعاملات والارصدة الجوهرية بين الشركة والشركات التابعة.

تحقق الإيرادات

تتحقق الإيرادات عند تسليم البضاعة أو تقديم الخدمات للعملاء وتظهر بالصافي بعد الخصم التجاري أو خصم الكميات. تتحقق إيرادات عقود الاعلان بالمضي الزمني لهذه العقود.

المصاريف

تتكون مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة لتوزيع وبيع منتجات وخدمات المجموعة. ويتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية.

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بكلفة الإيرادات وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها. ويتم توزيع المصاريف، اذا دعت الحاجة لذلك، بين المصاريف العمومية والإدارية وكلفة الإيرادات على أساس ثابت.

المخزون

يظهر المخزون بسعر الكلفة أو صافي القيمة المستردة أيهما اقل، ويجري تحديد الكلفة على اساس طريقة المتوسط المرجح. ويمثل صافي القيمة المستردة سعر البيع في سياق الاعمال العادية بعد خصم مصاريف البيع المتغيرة ذات العلاقة.

الاستثمارات

تصنف الاستثمارات في الأوراق المالية وفقا لنية الشركة بالنسبة لهذه الاستثمارات. تظهر الأوراق المالية التي تحفظ الى تاريخ الاستحقاق بالكلفة بعد تعديلها بالعلو أو الخصم. تقيم الأوراق المالية المحتفظ بها لغرض الاتجار بالقيمة العادلة، وتظهر المكاسب والخسائر غير المحققة منها ضمن قائمة الدخل الأولية الموحدة. تقيم الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة وتظهر المكاسب والخسائر غير المحققة منها ضمن حقوق المساهمين. وعند تعذر تحديد القيمة العادلة يجري تقييم الأوراق المالية بالكلفة.

تظهر الاستثمارات في الشركات المملوكة بنسبة لا تقل عن ٢٠ بالمائة ولا تزيد عن ٥٠ بالمائة مع وجود تأثير فعال للشركة عليها بموجب طريقة حقوق الملكية بحيث تظهر الاستثمارات بالكلفة ويتم تعديلها بعد ذلك في ضوء التغير في حصة الشركة في صافي أصول الجهة المستثمر بها، ويشار إليها على أنها شركات زميلة. ان حصة الشركة في صافي أرباح أو خسائر الشركات الزميلة للفترة يتم إدراجها في قائمة الدخل الأولية الموحدة.

يتم تجميع القوائم المالية للاستثمارات في الشركات التابعة المملوكة بما يزيد عن ٥٠ بالمائة مع وجود سيطرة للشركة عليها وذلك من واقع القوائم المالية الخاصة بها.

يتم تخفيض القيمة الجارية لكافة الاستثمارات والأوراق المالية بالانخفاض غير المؤقت في قيمتها. يجري قيد الإيرادات من الاستثمارات في الأوراق المالية عند الإعلان عن توزيع الأرباح.

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(بالريال السعودي)

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المترتبة، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية. ويجري احتساب الاستهلاكات على أساس الحياة العملية المقدرة للممتلكات والمعدات وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت. ويتم استهلاك المباني المقامة على اراضي مستأجرة على مدى فترة عقد الإيجار. إن الحياة العملية المقدرة للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو الآتي:

سنة	
٣٣ - ٥	مباني مقامة على اراضي مملوكة
فترة العقد	مباني مقامة على اراضي مستأجرة
٢٠ - ٥	آلات ومعدات
١٠ - ٣	لوحات ومعدات اعلان
١٠ - ٤	أثاث وتركيبات
٨ - ٤	اجهزة حاسب الي
٥ - ٤	سيارات

المصاريف المؤجلة

تشمل المصاريف المؤجلة تكاليف حقوق تسجيل الفيديو المشتراة ويتم اطفائها على فترات تتراوح ما بين سنة الى ثلاث سنوات.

عقود الإيجار

يتم تصنيف عقود الإيجار كعقود إيجار رأسمالي إذا ترتب على عقد الإيجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالأصل موضوع العقد إلى المستأجر. ويتم تصنيف عقود الإيجار الأخرى كعقود إيجار تشغيلي.

يتم تحميل الإيجارات المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي على قائمة الدخل الأولية الموحدة خلال فترة عقد الإيجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت.

النقد وما في حكمه

لأغراض قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة فإن النقد وما في حكمه يتضمن النقد والودائع عند الطلب والاستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها إلى نقد خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل.

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند إجراء المعاملة. ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الأولية الموحدة إلى الريال السعودي بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ. إن الأرباح والخسائر الناتجة عن التسديد أو تحويل العملات الأجنبية يتم ادراجها ضمن قائمة الدخل الأولية الموحدة.

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(بالريال السعودي)

يتم تحويل الموجودات والمطلوبات العائدة للشركات الزميلة الاجنبية الى الريال السعودي على اساس اسعار الصرف السائدة في تاريخ قائمة المركز المالي الأولية الموحدة. كما يتم تحويل بنود حقوق الملكية العائدة لها الى الريال السعودي على اساس اسعار الصرف السائدة في تاريخ نشأة تلك البنود. ويتم تحويل بنود قائمة الدخل العائدة لتلك الشركات الى الريال السعودي على اساس المتوسط المرجح لاسعار الصرف السائدة خلال الفترة، وتدرج التعديلات المتركمة الناتجة عن هذه التحويلات، ان وجدت، كبنود منفصل ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية الموحدة. وعند استبعاد جزء من الاستثمار في هذه الشركات يجري قيد هذه التعديلات المتركمة في قائمة الدخل الأولية الموحدة كجزء من ربح أو خسارة الاستبعاد.

فريضة الزكاة الشرعية

تخضع الشركة والشركات التابعة لها والمسجلة في المملكة العربية السعودية لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة. يتم الاستدراك للزكاة وفقاً لمبدأ الاستحقاق ويتم احتساب مخصص فريضة الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي. يجري تسجيل اية فروقات بين المخصص والربط النهائي حين يتم اعتماد الربط النهائي حيث يتم حينئذ اقفال المخصص.

تعويضات نهاية الخدمة

يتم الاستدراك لتعويضات نهاية الخدمة للموظفين في القوائم المالية الأولية الموحدة وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي على اساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة.

الموجودات المالية والمطلوبات المالية

تتكون الموجودات المالية من النقد وما في حكمه والمدينون والذمم المدينة الاخرى. تظهر الموجودات المالية بقيمتها الاسمية بعد تنزيل مخصص المبالغ المقدرة التي لا يمكن استردادها.

تصنف المطلوبات المالية بناء على الغاية من الاتفاقيات الموقعة بين الطرفين. تتكون المطلوبات المالية الجوهرية بشكل اساسي من البنوك الدائنة والدائنون والمطلوبات الاخرى والتي تظهر بقيمتها الاسمية.

الانخفاض في قيمة الموجودات المالية

يتم في تاريخ كل قائمة مركز مالي موحدة تقييم الموجودات المالية لمعرفة ما إذا كان هناك مؤشرات على الانخفاض في القيمة. تخفض قيمة الموجودات المالية إذا كان هناك دليل موضوعي على حدوث انخفاض في قيمة التدفقات النقدية المستقبلية التقديرية للاستثمار نتيجة لحدث أو أحداث وقعت بعد التسجيل الأولي للموجودات المالية.

في حالة بعض فئات الموجودات المالية كالذمم المدينة على سبيل المثال التي يتم تقييمها على أساس أنه لن يحدث انخفاض في قيمتها فإنها تقيم لاحقاً على أساس اجمالي. قد يشتمل الدليل الموضوعي على حدوث انخفاض في قيمة محفظة الذمم المدينة على خبرة الشركة السابقة في تحصيل المبالغ وحدث زيادة في عدد المبالغ التي يتأجل سدادها إلى ما هو أطول من متوسط فترة الائتمان العادية وكذلك التغيرات المنظورة في الظروف الاقتصادية الوطنية أو المحلية التي ترتبط بحدوث تعثر في سداد السنم المدينة.

يتم تخفيض القيمة الدفترية للموجودات المالية من خلال استخدام حساب مخصص، وفي حالة اعتبار موجودات مالية على أنها غير قابلة للتحصيل فإنه يتم شطبها مقابل حساب المخصص. وتقيد المبالغ المستردة لاحقاً من المبالغ التي سبق شطبها لحساب قائمة الدخل الأولية الموحدة، كما تدرج التغيرات في القيمة الدفترية لحساب المخصص في قائمة الدخل الأولية الموحدة.

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(بالريال السعودي)

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

تقوم المجموعة بتاريخ كل قائمة مركز مالي موحدة بتقييم فيما اذا كانت هنالك اية مؤشرات، سواء داخلية أو خارجية، على وجود انخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة. وفي حال وجود مثل هذا المؤشر يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد للاصل لكي يجري تحديد حجم خسارة الانخفاض.

يتم اعتبار ان هناك انخفاض في قيمة الاصل غير المتداول اذا كانت قيمته الدفترية أعلى من قيمته القابلة للاسترداد. ومن اجل تحديد الانخفاض تقوم المجموعة بمقارنة القيمة الدفترية للاصل غير المتداول مع التدفق النقدي غير المخصوم المقدر من استخدام الاصل. اذا زادت القيمة الدفترية عن التدفق النقدي غير المخصوم المقدر من استخدام الاصل، تقوم المجموعة بمقارنة القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة من الاصل ويعتبر فائض القيمة الدفترية على القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة من الاصل خسارة انخفاض.

يتم اثبات خسارة الانخفاض مباشرة في قائمة الدخل الأولية الموحدة. واذا ما تم لاحقا عكس خسارة الانخفاض في القيمة يتم زيادة القيمة الدفترية للاصل الى القيمة المعدلة القابلة للاسترداد، على ان لا تزيد هذه القيمة الدفترية التي تمت زيادتها عن القيمة الدفترية التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم اثبات خسارة الانخفاض في قيمة ذلك الاصل في السنوات السابقة. يتم اثبات عكس خسارة الانخفاض في القيمة كإيرادات مباشرة في قائمة الدخل الأولية الموحدة.

٣ - التسويات المتعلقة بالفترة

لقد تم إعداد جميع التسويات التي رأت إدارة الشركة أهميتها لكي تظهر القوائم المالية الأولية الموحدة للشركة وشركاتها التابعة بعدل مركزها المالي الموحد ونتائج أعمالها الموحدة. إن نتائج الأعمال الموحدة عن الفترة الأولية قد لا تمثل مؤشرا دقيقا عن النتائج الفعلية الموحدة لأعمال السنة كاملة.

٤ - الاستثمارات

تتكون الاستثمارات كما في ٣٠ سبتمبر مما يلي:

٢٠٠٩	٢٠١٠	
٤٦,٠٧٤,٠٤٢	٤٣,٣٤٦,٨٩٢	استثمارات في شركات زميلة (أ)
٢٢٥,٧٩٥	٣٠,٧٥١,١٨٠	استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع، بالقيمة العادلة (ب)
١,١٨٩,٦٠٧	١,١٨٩,٦٠٧	استثمارات اخرى بالكلفة (ج)
-	٥,٩٣٨,٤٠٠	استثمارات في شركات تحت التأسيس (د)
٤٧,٤٨٩,٤٤٤	٨١,٢٢٦,٠٧٩	

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(بالريال السعودي)

(أ) استثمارات في شركات زميلة

تتكون الاستثمارات في الشركات الزميلة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ مما يلي:

النشاط الرئيسي	نسبة الملكية	بلد التأسيس	الشركة المتحدة للإعلان المحدودة
دعاية واعلان	٤٩,٩%	المملكة العربية السعودية	الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان المحدودة
مواد اعلان	٤٢,٥%	المملكة العربية السعودية	شركة جي والتر طومسون
اعلان	٣٠%	البحرين	شركة الصحفيون المتحدون المحدودة
دار نشر وتوزيع	٥٠%	جبرسي - المملكة المتحدة	الشركة الدولية للخدمات الاعلانية المحدودة
اعلان	٥١%	المملكة العربية السعودية	("انترماركتس")

تبدأ السنة المالية للشركات اعلاه اعلاه في ١ يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل عام ميلادي، وعليه تم احتساب حصة الشركة في التغير في صافي موجودات هذه الشركات كما في ولقترتي السنة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ و ٢٠٠٩.

ان الحصة القانونية للشركة في الشركة المتحدة للإعلان المحدودة هي ٩٩,٨ بالمائة، الا ان الشركة قامت خلال السنوات السابقة ببيع ٥٠ بالمائة من حصتها في هذه الشركة الزميلة وبالتالي أصبحت حصتها الفعلية ٤٩,٩ بالمائة. ان الاجراءات القانونية لهذا التغيير لا تزال قيد الانجاز كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠.

تم قيد استثمار الشركة في شركة الصحفيون المتحدون المحدودة بقيمة صفر كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ حيث تجاوزت الخسائر المتراكمة لهذه الشركة الزميلة رأس مالها ولا تعترزم الشركة تقديم دعم مالي لها يزيد عن حصتها في رأس مالها، كونها شركة ذات مسؤولية محدودة، وعليه لم يتم تسجيل حصة الشركة من خسائر الشركة الزميلة للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨ والبالغة ٥,٤ مليون ريال سعودي و ٤,٦ مليون ريال سعودي، على التوالي.

لم يتم توحيد القوائم المالية للشركة الدولية للخدمات الاعلانية المحدودة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ وذلك لاعتبارات الاهمية النسبية.

(ب) استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع، بالقيمة العادلة

تمثل الاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ استثمارات المجموعة في أوراق مالية متاحة للبيع وهي جميعها مدرجة في السوق المالية السعودية (تداول). وقد قامت الشركة خلال الفترة بشراء استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع بقيمة ١٨ مليون ريال سعودي.

(ج) استثمارات اخرى بالكلفة

تمثل الاستثمارات الاخرى بالكلفة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ حصة الشركة في الشركة الوطنية الموحدة للتوزيع (شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة) والبالغة ٩%.

(د) استثمارات في شركات تحت التأسيس

تمثل الاستثمارات في شركات تحت التأسيس استثمار الشركة في شركة نوفوتك ال. ال. سي. (شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة تحت التأسيس) بحصة ٣٠% ولم يتم استكمال الاجراءات القانونية لتسجيل هذه الشركة حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة.

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(بالريال السعودي)

٥ - الالتزامات المحتملة

تسهيلات بنكية

لدى المجموعة خطابات ضمان قائمة بمبلغ ١٥,١٧٨,٤٢١ ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (٢٠٠٩: ٩,١ مليون ريال سعودي) والتي صدرت في سياق الاعمال العادية للمجموعة والمسند مقابلها تأمين نقدي بمبلغ ٤,٦٧٥,١٤٠ ريال سعودي (٢٠٠٩: ٣,١ مليون ريال سعودي). تم قيد هذا التأمين النقدي ضمن المدينون والارصدة المدينة الاخرى في القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة. لدى احدى الشركات التابعة تسهيلات مصرفية ممنوحة بمبلغ ٣,٨ مليون ريال سعودي وهي مضمونة من قبل الشركة.

دعاوى قضائية

في السنوات السابقة قامت امانة محافظة جدة بمطالبة الشركة بايجارات متأخرة مستحقة بمبلغ ١٠ مليون ريال سعودي. قامت ادارة الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٤ برفع قضية ضد امانة محافظة جدة تطالب فيها بالغاء تلك المطالبة. صدر الحكم الابتدائي في هذه القضية خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٧ لصالح الشركة وقد قامت امانة محافظة جدة باستئناف هذا الحكم. صدر حكم محكمة الاستئناف الادارية بالرياض بتأييد الحكم الابتدائي لصالح الشركة وذلك بعدم احقية امانة محافظة جدة في تلك المطالبة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠، وعليه ووفقا لرأي قانوني حصلت عليه الشركة، فانه لا يجوز لأمانة محافظة جدة مطالبة الشركة بمبلغ المطالبة على الاطلاق.

ايضا، وفي السنوات السابقة، قامت امانة العاصمة المقدسة بمطالبة الشركة بايجارات متأخرة مستحقة بمبلغ ٩,٢ مليون ريال سعودي. قامت ادارة الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٤ برفع قضية ضد امانة العاصمة المقدسة تطالب فيها بالغاء تلك المطالبة كما قامت بقيد مخصص بمبلغ ٢,٦ مليون ريال سعودي لمواجهة اية تكاليف محتملة متعلقة بالقضية. صدر الحكم الابتدائي في هذه القضية خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٩ لصالح امانة العاصمة المقدسة، وقد قامت ادارة الشركة باستئناف هذا الحكم. خلال الربع الاخير لعام ٢٠٠٩، تم رفض الاستئناف المقدم من الشركة، وعليه قامت امانة العاصمة المقدسة، من خلال مؤسسة النقد العربي السعودي، بتسييل احدى ودائع الشركة في بنك تجاري محلي واسترداد مبلغ المطالبة الاصيلي البالغ ٩,٢ مليون ريال سعودي. وعليه فقد قامت ادارة الشركة بقيد المبلغ المتبقي من قيمة المطالبة الاصلية البالغ ٦,٦ مليون ريال سعودي ضمن قائمة الدخل الأولية الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ كخسائر متعلقة بقضايا كما قامت الشركة بتقديم التماس لاعادة النظر في حكم الاستئناف الصادر لصالح امانة العاصمة المقدسة لدى ديوان المظالم وما زالت القضية منظورة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠.

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٦ قامت امانة محافظة جدة بمطالبة الشركة بايجارات اضافية بمبلغ ٣,٣ مليون ريال سعودي. قامت ادارة الشركة برفع قضية ضد امانة محافظة جدة تطالب فيها بالغاء تلك المطالبة. وتعتقد ادارة الشركة، بناء على رأي قانوني حصلت عليه، انه لا يوجد اساس لسداد ذلك المبلغ وان المحصلة النهائية للقضية المرفوعة ستكون لصالحها. وبالتالي، لم يتم قيد أي مخصص لتلك المطالبة في القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة.

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ هناك قضيتان مرفوعتان ضد الشركة من أحد المتعاملين مع الشركة حيث يطالب بموجبهما بمستحقات ايجار وتعويضات اجمالي مبلغ ٦,٢٥ مليون ريال سعودي. صدر الحكم الابتدائي في إحدى القضيتين بمبلغ ١ مليون ريال سعودي لصالح الشركة. وتعتقد ادارة الشركة، بناء على رأي قانوني حصلت عليه، انه لا يوجد اساس لسداد اجمالي مبلغ التعويضات المطلوبة والمستحقات وأن المحصلة النهائية للقضيتين المرفوعتين ستكون لصالحها وبالتالي، لم يتم قيد أي مخصص لتلك المطالبة في القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة.

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(بالريال السعودي)

توجد دعوى قضائية مقامة ضد الشركة من أحد موظفي الشركة السابقين حيث يطالب بموجبها بمستحقات مكافأة نهاية الخدمة بمبلغ ١,٧ مليون ريال سعودي وقد تقرر إحالة القضية الى الهيئة الابتدائية لتسوية الخلافات لإصدار قرارها، وما زالت القضية منظورة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠. وتعتقد ادارة الشركة انه لا يوجد أساس لسداد هذا المبلغ وبالتالي، لم يتم قيد أي مخصص لتلك المطالبة في القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة.

توجد دعوى قضائية مقامة ضد احدى الشركات التابعة بمبلغ ٣,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ وتعتقد ادارة الشركة التابعة، بناء على رأي قانوني حصلت عليه، ان هذه الدعوى ليس لها أساس ولا نتوقع ان تتكبد الشركة التابعة أية خسائر جوهرية نتيجة لهذه الدعوى. وبالتالي، لم يتم قيد أي مخصص مقابل هذه الدعوى في القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة.

الوضع الزكوي

أنهت الشركة وضعها الزكوي حتى السنة المنتهية في ٣١ مارس ١٩٩٤. كما أنهت الشركات التابعة وضعها الزكوي حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨.

تسلمت الشركة في السنوات السابقة روبات نهائية من المصلحة للاعوام المنتهية في ٣١ مارس ١٩٩٥ حتى ٢٠٠١، تطالب المصلحة بموجبها بفروقات زكوية بمبلغ ٤,٢ مليون ريال سعودي نتجت بشكل اساسي عن اخضاع سلفة مقدمة لشركة تابعة موحدة. قامت الشركة حتى ٣١ مارس ٢٠٠٦ بسداد مبلغ ٢,٩ مليون ريال سعودي مقابل تلك المطالبات، كما قامت ادارة الشركة بالاعتراض على المبلغ المتبقي لدى ديوان المظالم وتعتقد ادارة الشركة ان نتيجة الاعتراض ستكون لصالحها. وعليه، لم يتم قيد أي مخصص مقابل هذا المبلغ في القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة.

تسلمت الشركة الربوطات الزكوية للسنوات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٢ حتى ٢٠٠٥، تطالب المصلحة بموجبها بفروقات زكوية بمبلغ ٢,٣ مليون ريال سعودي نتجت بشكل اساسي عن اخضاع مصروفات قسم الهدايا وسلفة مقدمة لشركة تابعة موحدة حيث قامت الشركة بسداد المبلغ وتسلمت شهادة نهائية. كما قامت في نفس الوقت بالاعتراض على تلك الربوطات وقد قامت المصلحة بتعديل تلك الربوطات لاحقا بمبلغ ٠,٧٤ مليون ريال سعودي محتسبة لصالح الشركة لدى المصلحة.

تسلمت الشركة الربوطات الزكوية للسنوات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٦ حتى ٢٠٠٨، تطالب المصلحة بموجبها بفروقات زكوية بمبلغ ٤,٤ مليون ريال سعودي. قامت الشركة بسداد مبلغ ١,٣ مليون ريال سعودي مقابل تلك الفروقات كما قامت بتقديم اعتراض على المبلغ المتبقي البالغ ٣,١ مليون ريال سعودي وتعتقد ادارة الشركة ان نتيجة الاعتراض ستكون لصالحها. وعليه، لم يتم قيد أي مخصص مقابل هذا المبلغ في القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة.

قامت الشركة بتقديم الاقرارات الزكوية للشركة للسنتين المنتهيتين في ٣١ مارس ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ والتي ما تزال قيد المراجعة من قبل المصلحة.

استلمت الشركات التابعة السعودية الشهادات الزكوية النهائية لبعض السنوات والشهادات الزكوية المقيدة لسنوات اخرى. كما استلمت استفسارات من المصلحة حول السنوات التي هي قيد المراجعة من قبل المصلحة، والتي تم الرد عليها أو سوف يتم الرد عليها من قبل الشركات ذات العلاقة.

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مراجعة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(بالريال السعودي)

٦ - ربحية السهم الأساس

تم احتساب ربحية/(خسارة) السهم للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ من الأنشطة الرئيسية المستمرة بقسمة الربح/(الخسارة) من الاعمال البالغ ٩٩٣,٢٢١ ريال سعودي (٢٠٠٩: ١,٨٨٨,٧٥٩) ريال سعودي) مطروحا منه حصة الأنشطة الرئيسية المستمرة من (مخصص)/الوفر في فريضة الزكاة البالغة (١١٥,٣٦٠) ريال سعودي (٢٠٠٩: ١٣٨,٧٤٨ ريال سعودي) ومطروحا منه حصة حقوق الملكية غير المسيطرة البالغة ١٨٤,٨٧٨ ريال سعودي (٢٠٠٩: ٢٥٥,٧٠٣ ريال سعودي) على عدد الاسهم القائمة في نهاية الفترة والبالغة ١٥ مليون سهم.

تم احتساب ربحية السهم للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ من الأنشطة الأخرى بقسمة صافي الربح من الأنشطة الأخرى البالغ ١١,٩٢١,٤٥٤ ريال سعودي (٢٠٠٩: ١٠,٠٥٦,٤٦٧ ريال سعودي) مطروحا منه فريضة زكاة الأنشطة الأخرى البالغة ١,٣٨٤,٦٤٠ ريال سعودي (٢٠٠٩: ٧٣٨,٧٤٨ ريال سعودي) على عدد الاسهم القائمة في نهاية الفترة والبالغة ١٥ مليون سهم.

تم احتساب ربحية السهم للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ من الربح الصافي بقسمة الربح الصافي البالغ ١١,٢٢٩,٧٩٧ ريال سعودي (٢٠٠٩: ٧,٣١٢,٠٠٥ ريال سعودي) على عدد الاسهم القائمة في نهاية الفترة والبالغة ١٥ مليون سهم.

٧ - توزيعات انصبه ارباح

أوصى مجلس الادارة في اجتماعه الذي عقد في ١ يونيو ٢٠٠٩ توزيع أرباح للمساهمين عن السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٩ وذلك بنسبة ١٢ بالمائة من رأس مال الشركة القائم كما في ذلك التاريخ، كما أوصى مجلس الادارة بدفع مبلغ ١,٤ مليون ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الادارة عن عام ٢٠٠٩. تمت الموافقة على هذه التوصيات من قبل مساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العامة العادية الذي عقد في ٢٦ اغسطس ٢٠٠٩ وذلك للمساهمين المسجلين كما في تاريخ انعقاد الجمعية العمومية.

بلغ رصيد الأرباح الموزعة المستحقة من توزيعات الأرباح السابقة ٩ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (٢٠٠٩: ١٨ مليون ريال سعودي) وهي مدرجة ضمن دائنون ومطلوبات أخرى.

٨ - المعلومات القطاعية

تتكون الموجودات والمطلوبات والإيرادات والربح الصافي للشركة والشركات التابعة لفترتي السنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر حسب القطاعات مما يلي:

٢٠١٠			
المجموع	قطاعات اخرى	قطاع المكتبات	قطاع الاعلان والتوزيع
٣١٧,٦٩٧,٣١١	٢٢٦,٣٥٨,٩٩٣	٢٣,٤٨١,٦٧٩	٦٧,٨٥٦,٦٣٩
٦٦,٧٤٠,٩٥٧	٧,٨٩٦,٨٨١	٢٥,٠٢١,٤٠٠	٣٣,٨٢٢,٦٧٦
٦٧,٢٩٣,٧٤٥	٩,٤٠٧,٦٤٢	٢٠,٨٦٤,١٢٣	٣٧,٠٢١,٩٨٠
١١,٢٢٩,٧٩٧	(٥,٦٣٩,٣٤١)	(١,٥٣٩,٧٢١)	١٨,٤٠٨,٨٥٩
			الموجودات
			المطلوبات
			الإيرادات وأرباح الاستثمارات
			صافي الربح/(الخسارة)

شركة تهامة للاعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الاولية الموحدة (غير مراجعة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(بالريال السعودي)

٢٠٠٩				
المجموع	قطاعات اخرى	قطاع المكتبات	قطاع الاعلان والتوزيع	
٣٣٥,٢٧٦,٠٦٩	٢٦٠,٧١٦,٩٣٧	٤١,٢٥٩,٠٩٣	٣٣,٣٠٠,٠٣٩	الموجودات
٩٦,١٣٠,٩٣٣	٢٢,٤٨٩,١٠٤	٤٣,٤٤٧,٢٠١	٣٠,١٩٤,٦٢٨	المطلوبات
٥٩,٧٦٢,٣٧٨	٨,١٢٢,٩٢٩	١٧,٢٥٠,١٢٨	٣٤,٣٨٩,٣٢١	الإيرادات و ارباح الاستثمارات
٧,٣١٢,٠٠٥	٥,٨٥٩,٣٠٩	(٢,٤٨٨,١٣٩)	٣,٩٤٠,٨٣٥	صافي الربح/(الخسارة)

تتمثل القطاعات الاخرى بشكل رئيسي في نشاط المركز الرئيسي للشركة والذي يتعلق بالاستثمارات.

٩ - ارقام المقارنة

تمت اعادة تصنيف بعض ارقام فترة المقارنة لتتفق مع العرض للفترة الحالية.