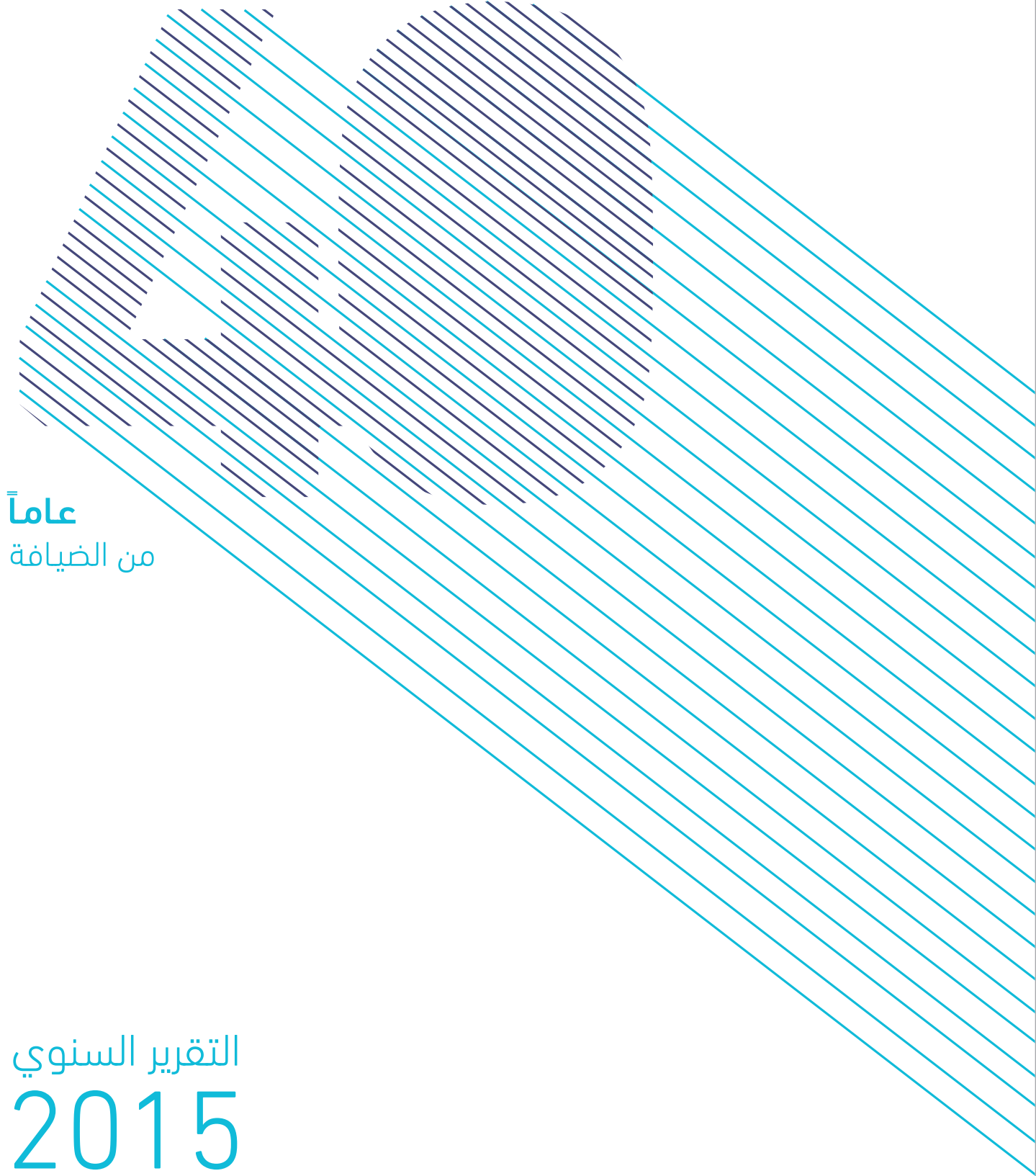


JOUR



عاماً
من الضيافة

التقرير السنوي
2015



جدول المحتويات

01

كلمة مجلس الإدارة أعضاء مجلس الإدارة

6
8

رؤيتنا

نبذة عن الشركة

1-1	النشاط الرئيسي للشركة	14
2-1	التوجه الاستراتيجي للشركة	16
3-1	الهيكل التنظيمي للشركة	17
4-1	40 عاماً	19
5-1	أبرز الإنجازات في عام 2015م	25
6-1	هوية مكارم	31

02

قطاعات الأعمال

1-2	المنشآت	36
2-2	المشاريع	52
3-2	الموارد البشرية	60
4-2	المسؤولية الاجتماعية	62

03

البيانات المالية ونتائج الأعمال

1-3	النتائج المالية لخمس سنوات سابق	66
2-3	القروض	70
3-3	الأنشطة الرئيسية	71
4-3	المساهمة في الإيرادات	72
5-3	التحليل الجغرافي للإيرادات	73
6-3	المدفوعات النظامية المستحقة	74
7-3	سياسات توزيع الأرباح والمخاطر	76

04

الإفصاح والشفافية

1-4	الشركات التابعة	80
2-4	إفصاحات	82
3-4	نتائج المراجعة السنوية	83
4-4	لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة	83
5-4	الحوكمة	84
6-4	أعضاء مجلس الإدارة	88
7-4	اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة	93
8-4	الإدارة التنفيذية	95
9-4	معاملات مع أطراف ذات علاقة	99
10-4	كبار المساهمين	100
	تطبيق المعايير المحاسبية الدولية	

الخاتمة

101	تقرير مراجع الحسابات
-----	----------------------

كلمة مجلس الإدارة

السادة مساهمي شركة دور للضيافة
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسر مجلس الإدارة أن يقدم لكم
التقرير السنوي لأعمال ونشاطات
الشركة الرئيسية للعام المالي 2015م،
والقوائم المالية المنتهية في 31 / 12
/ 2015م. وقد تم إعداد هذا التقرير
وفقاً لمتطلبات لائحة حوكمة الشركات
وقواعد التسجيل والإدراج الصادرتين من
هيئة السوق المالية في المملكة العربية
السعودية.

وأظهرت نتائج الشركة المالية التي
حققتها للعام المالي 2015م إيرادات
بلغت 533 مليون ريال مسجلة بذلك
ارتفاعاً بنسبة 11% عن العام السابق
نتيجة تحسن تشغيل معظم منشآت
الشركة.

لقد شكل العام 2015م انعكاساً لمسيرة
النجاح والعطاء بفضل من الله أولاً ثم
بفضل جهود العاملين في شركة دور
للضيافة، كما إن ما حققناه هذا العام
من إنجازات يدعونا لمواصلة تطبيق
رؤيتنا الاستثمارية والتطويرية في قطاع
الضيافة والتي أثبتت نجاحها على مدار
الأعوام الماضية بما تضمنته من روح
الشراكة والتميز في الخدمات والأعمال،
ونستكمل تطبيق استراتيجيتنا الطموحة
لاستدامة النمو والاستمرار في زيادة
حصتنا السوقية.

وقد حفل هذا العام بالعديد من
الإنجازات، من أهمها إطلاق الهوية
الجديدة لعلامة دور التشغيلية "مكارم"
وهي العلامة الفندقية المتخصصة
بتقديم الضيافة السعودية الأصيلة لزوار
المدن المقدسة، لأنه من واجبنا كشركة
سعودية أن نقدم لضيوف الحرمين
الشرفين تجربة خاصة برحلتهم الإيمانية
وفق أعلى معايير الضيافة. كما شهد
هذا العام إعادة إطلاق فندق هوليداي
ان تبوك ليكون أول ثمرات اتفاقية
التطوير الاستراتيجية التي وقّعت مع
مجموعة فنادق انتركونتيننتال العالمية
IHG. كما تم تدشين فندق مكارم أجياد
مكة بالهوية الجديدة والذي يضم 411
غرفة وأجنحة فاخرة وقاعات اجتماعات
ومطاعم لتتواكب مع الهوية الجديدة
لفنادق مكارم.

كذلك احتفلنا مع الهيئة العامة للطيران
المدني بتعزيز شراكتنا بتجديد اتفاقيتنا
التمثلية في تشغيل فندق مطار الملك
خالد بمدينة الرياض لمدة 20 عاماً.
وستقوم الشركة بتطوير الفندق بالكامل
وزيادة طاقته الاستيعابية بالإضافة إلى
تطوير المرافق المساندة التي تشمل
نادي صحي متكامل وتشغيل الفندق
بعد تطويره من خلال علامة تجارية
عالمية.

وكجزء من الجهود المبذولة لاستكمال
تطبيق توجهنا الاستراتيجي المتمثل في
تطوير الفنادق ذات الثلاث وأربع نجوم
في المدن التي تشهد طلباً متزايداً، فقد
تم الاستحواذ على عدد من الأراضي في
مدينتي جدة والهفوف كما تم استئجار
أرض من الهيئة الملكية للجبيل وينبع
في مدينة ينبع وذلك لغرض بناء فنادق
عليها.

أما على المستوى المؤسسي، فقد
وضعت الشركة نصب أعينها استقطاب
الكوادر السعودية الواعدة وتأهيلها
وتدريبها حتى نجحنا بتوفيق الله في رفع
معدل السعودة ليصبح 33% هذا العام
مقارنة بنسبة 24% مع العام الماضي،
وذلك بالرغم من التحديات التي يواجهها
قطاع الضيافة في هذا الخصوص، كما
حرصنا على توفير بيئة عمل تشجع على
الإبداع والإنجاز وتعزز من روح التعاون
والتواصل بين جميع الموظفين. وتزامناً
مع ذلك، فقد تبيننا أفضل الممارسات
في عمليات الاستثمار والتطوير، وحققنا
تطوراً ملموساً في تحسين العمليات
والإجراءات الداخلية بما يشمل تحديث
البنية التحتية لتقنية المعلومات وتطبيق
الأنظمة التي تدعم الأعمال،

ونحتفل هذا العام بمناسبة مرور 40 عاماً
على تأسيس شركتنا دور للضيافة والتي
واكبت في مسيرتها التميز والإبداع
وعاصرت نهضة وطننا وازدهاره خلال
العقود الأربعة الماضية، ونحن عازمون
على تنفيذ خططنا واستراتيجيتنا لتحقيق
مزيد من النجاحات خلال السنوات
القادمة بمشيئة الله.

ختاماً يشرفنا أن نوجه جزيل شكرنا
وامتناننا لشركائنا الأعزاء على ولائهم
للشركة ولمساهميننا الكرام على دعمهم
المتواصل لنا، وإلى كوادرننا المؤهلة على
إخلاصهم وجهدهم الدؤوب لتحقيق
أهداف الشركة، فما كان لكل هذه
الإنجازات أن تتحقق لولا فضل الله
تعالى، ثم تضافر جهود الجميع، وسنبقى
نتطلع إلى استمرارية تطوير الأداء
والكفاءة لتحقيق جميع أهداف الشركة
الاستراتيجية.

والله ولي التوفيق،،،
مجلس الإدارة

أعضاء مجلس الإدارة



الأستاذ/ عبدالله بن محمد العبد الجبار
عضو مجلس الإدارة (ممثل المؤسسة
العامة للتأمينات الاجتماعية)



الأستاذ/ طلال بن عبدالمحسن الملافخ
عضو مجلس الإدارة (ممثل المؤسسة
العامة للتقاعد)



الأستاذ / ناصر بن محمد السبيعي
عضو مجلس الإدارة



الدكتور/ صالح بن علي الهذلول
عضو مجلس الإدارة



الأستاذ/ مصعب بن سليمان المهيدب
عضو مجلس الإدارة



الأستاذ/ فهد بن عبدالله القاسم
عضو مجلس الإدارة



الأستاذ/ بدر بن عبدالله العيسى
عضو مجلس الإدارة



المهندس/ فهد بن عبدالله الشريف
عضو مجلس الإدارة



المهندس/ عبدالله بن محمد العيسى
رئيس مجلس الإدارة

نظراً لانتهاج دورة المجلس الماضية في 2015/12/31م فقد تم إعادة انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة الجديدة التي بدأت اعتباراً من 2016/01/01م ولمدة ثلاث سنوات وتم انتخاب المهندس/ فهد بن عبدالله الشريف ممثلاً لصندوق الاستثمارات العامة بدلاً من الأستاذ/ علي بن إبراهيم العجلان. وبهذه المناسبة يود مجلس الإدارة أن يسجل التقدير لسعادته نظير جهوده خلال الفترة الماضية، كما تمنى المجلس لعضو مجلس الإدارة الجديد المهندس/ فهد بن عبدالله الشريف التوفيق والسداد.



رؤيتنا

أن نكون الشريك الأفضل في مجال الضيافة شاملاً الاستثمار والتطوير والتشغيل الفندقية والعقاري في المملكة، بمقاييس عالمية وروح محلية.

01

نبذة عن الشركة

دور للضيافة، شركة رائدة متخصصة في مجال الضيافة تأسست عام 1976م، تتميز بسجلها الحافل وخبرتها الواسعة التي اكتسبتها على مر العقود في إدارة وتطوير وتشغيل الفنادق والمجمعات السكنية في أنحاء المملكة العربية السعودية.

1-1 النشاط الرئيسي للشركة

تم تأسيس شركة دور للضيافة باسمها السابق (الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية) كشركة مساهمة سعودية بموجب قرار مجلس الوزراء رقم 1776 بتاريخ 18 ذو الحجة 1395هـ (المرسوم الملكي رقم م/69 بتاريخ 28 رجب 1395 هـ) تحت السجل التجاري رقم 1010010726 بتاريخ 6 محرم 1397 هـ والمسجل في مدينة الرياض، ويبلغ رأس مال الشركة مليار ريال سعودي.

وتتمثل أغراض الشركة بحسب النظام الأساسي بالآتي:

- الإنشاء والتملك والإدارة والتشغيل والاستثمار والشراء والمشاركة والاستئجار والإيجار للفنادق والمطاعم والموتيلات والاستراحات ومراكز الترفيه ووكالات السفر والسياحة والشواطئ الخاصة على اختلاف مستوياتها وأحجامها في المدن والطرق العامة والمناطق السياحية.
- تملك وشراء الأراضي والعقارات والمنشآت وتطويرها وتقسيمها وفرزها وإقامة المباني السكنية والتجارية والفندقية عليها وبيعها وإفراجها أو تأجيرها واستغلالها بكافة طرق الاستغلال وإدارة العقارات لحساب الشركة أو لحساب الغير والقيام بأعمال التشغيل والصيانة.
- تقديم خدمات المعتمدين وزوار المسجد النبوي الشريف.
- ممارسة كافة الأعمال الأساسية والوسيلة اللازمة لتنفيذ وتجهيز ومباشرة أوجه النشاط المختلفة للأعمال سالفة الذكر بما يتلاءم والأغراض المخصصة من أجلها.
- تحقيق مستوى عالٍ من الخدمة والخدمات المقدمة في هذه الأماكن وتجهيزها بما يتناسب مع درجتها وذلك بالطريقة التي يقرها مجلس الإدارة.
- وتقوم الشركة بما تقدم من هذه الأعمال سالفة الذكر، بواسطتها مباشرة أو بالاشتراك مع الغير ولها أن تبرم كافة العقود اللازمة لحسن تنفيذ ما تقدم.

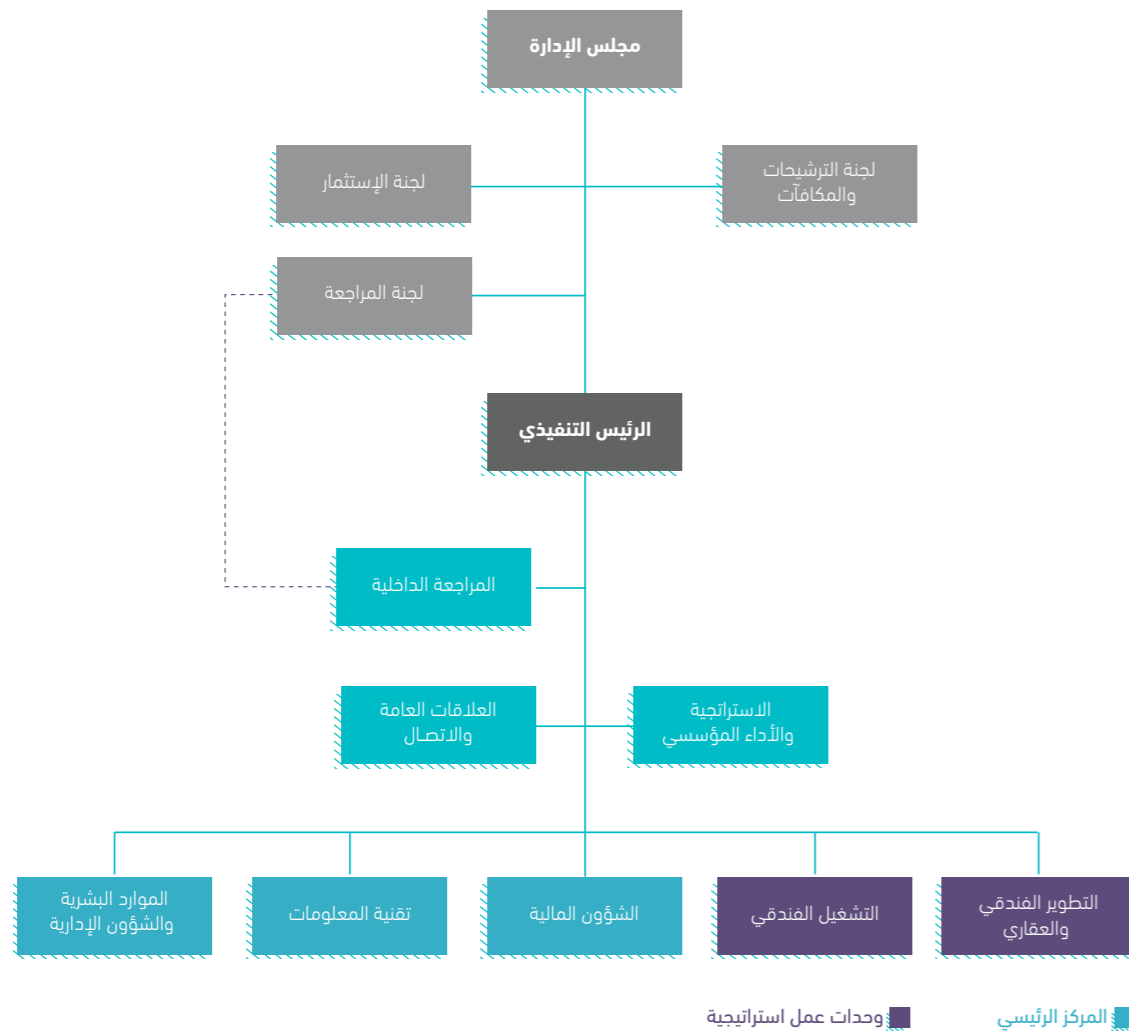
2-1 التوجه الاستراتيجي

استمرت الشركة في تطبيق التوجه الاستراتيجي الجديد الذي سبقت وأعلنت عنه في العام 2013م وهو كما يلي:

- التركيز على الاستثمار في تطوير الفنادق فئة الـ 3 إلى 4 نجوم، والمجمعات السكنية الراقية.
- بناء على ذلك، تقوم الشركة بالاستثمار في التطوير الفندقي والعقاري لتصل محفظة الشركة إلى أكثر من 25 منشأة فندقية وعقارية في الست سنوات القادمة إن شاء الله.
- تطوير أداء المنشآت والاستثمارات الحالية.
- بناء الشراكات الاستراتيجية والتحالفات مع الشركات والعلامات التجارية العالمية المتخصصة في إدارة وتشغيل الفنادق في نشاط التشغيل الفندقي الخاص بالشركة في مدن المملكة الرئيسة والمدن الأخرى.
- تطوير سلسلة فنادق مكارم لتمثل العلامة الفندقية المتخصصة في مدن الحرمين الشريفين.
- تشكل عناصر التوجه سابقة الذكر مجتمعة، عوامل استثمارية هامة لتحقيق نمو متواصل في الإيرادات من العوائد التشغيلية وبالتالي زيادة صافي الأرباح حفاظاً على حقوق وثقة مساهميننا وبالتالي نطمح إلى زيادة الإيرادات العامة السنوية للشركة ثلاثة أضعاف بحلول عام 2023م.

3-1 الهيكل التنظيمي للشركة

في إطار الالتزام بالتوجه الاستراتيجي الجديد وتطبيق خطة التحول، تم تشكيل وحدتي أعمال استراتيجية وهما: وحدة أعمال التطوير الفندقي والعقاري ووحدة أعمال التشغيل الفندقي بالإضافة إلى الإدارات الرئيسة المشتركة وهي كما يلي:



4-1 40 عاماً

من الأصالة والضيافة

تعتبر "الضيافة" موروثاً وسمة راسخة تتوح الشخصيّة العربيّة، وهي واحدة من أهم القيم الأصيلة التي ترتبط بإكرام الضيف وحسن المعاملة..

الأستاذ عبد الله السعدون مدير
عام العمليات الفندقية مع السيد
جاي دبليو ماريوت رئيس شركة
ماريوت العالمية عام 1979م



صاحب السمو الملكي الأمير سعود بن عبدالمحسن نائب أمير منطقة مكة المكرمة سابقاً
وصاحب السمو الملكي الأمير بدر بن عبدالمحسن يطلعان على مجسم قرية النخيل عام 1995م



خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز "حفظه الله"
والأمير عبد العزيز محمد بن عياف آل مقرن أمين أمانة مدينة الرياض سابقاً يفتتح حديقة
الوطن 2006م

نفخر بأن يكون لشركة دور للضيافة
بصمة واضحة في قطاع الضيافة
بالمملكة العربية السعودية حيث
واكبت في مسيرتها التميز والإبداع
وعاصرت نهضة مملكتنا وتطورها
خلال العقود الأربعة الماضية،



خادم الحرمين الشريفين الملك
سلمان بن عبد العزيز يفتتح مشروع
بيوت المستقبل عام 1997م إبان
إمارة لمنطقة الرياض ورئاسته
للهيئة العليا لتطوير منطقة الرياض

ومنذ العام 1976 م، قامت شركة دور للضيافة والتي كانت تعرف
سابقاً باسم الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية
"شراكو" بتبني مفهوم الضيافة بلمسة عالمية، وذلك من خلال
تعاقدتها مع شركة ماريوت العالمية لإنشاء سلسلة فنادق من فئة
خمس نجوم ولتكون أول شركة مساهمة تحقق ذلك في المملكة.



واليوم.. أصبحت الشركة تدير وتمتلك أكثر من 20 منشأة فندقية وعقارية، وبلغ عدد موظفيها 1700 موظف، فضلاً عن المحفظة المتنوعة التي تمتلكها من مشاريع الضيافة في المملكة العربية السعودية من تطوير فنادق ومجمعات سكنية راقية، بالإضافة إلى تميزها بمجال التشغيل الفندقي وامتلاكها عدداً من الاستثمارات المتنوعة في صناعة الفنادق والضيافة.

صاحب السمو الملكي الأمير سطاتم بن عبد العزيز رحمه الله يطلع على مشروع قرية الخليج السياحية ورافقه صاحب السمو الملكي الأمير سلطان بن سلمان رئيس الهيئة العامة للسياحة والتراث الوطني عام 1988م

40

كما تدرك شركة دور للضيافة دوراً محورياً بتطور قطاع الضيافة فحسب، بل قدمت لعملائها وجهات مثالية ولمساهميها وشركائها ومستثمريها وموظفيها أيضاً فرصاً قيمة ومستقبلاً واعداً يتناغم به النجاح والإبداع في عالم من الضيافة الأصيلة.

دورها جيداً في المجتمع، وتعمل جاهدة على خدمة أبنائه والمحافظة على قيمه وعاداته بأسلوب مسؤول جعلها واحدة من أكثر الشركات نجاحاً.



معالي الأستاذ سليمان بن سعد الحميد رئيس مجلس الإدارة سابقاً يكرم المهندس عبد الله بن محمد العيسى عام 1995م رئيس مجلس إدارة الشركة حالياً

5-1 أبرز الإنجازات في عام 2015م

واصلت شركة دور للضيافة مسيرتها في تطبيق خطتها الاستراتيجية في الاستثمار والتطوير في قطاع الضيافة، وفيما يلي عرضاً موجزاً لأبرز الانجازات التي حققتها الشركة العام الماضي:





أبرمنا اتفاقية مع الهيئة العامة للطيران المدني لتطوير فندق مكارم الرياض الواقع بمطار الملك خالد الدولي تتضمن تمديد الاتفاقية الحالية لتشغيل الفندق لمدة 20 سنة. حيث سيتم زيادة طاقته الاستيعابية من 248 غرفة إلى 348 غرفة بالإضافة إلى تطوير المرافق المساندة التي تشمل نادي صحي متكامل وتشغيل الفندق بعد تطويره من خلال علامة تجارية عالمية.

تطوير فندق مطار الملك خالد وتمديد الاتفاقية مع الهيئة العامة للطيران المدني



مكارم
MAKAREM

على هامش ملتقى سوق السفر العربي، كشفنا النقاب عن الهوية الجديدة لمكارم واستراتيجية دور للضيافة التي تقوم على تعزيز علامتها التشغيلية الرائدة في مدينتي مكة المكرمة والمدينة المنورة المقدستين. ويأتي إطلاق الهوية الجديدة لمكارم من أجل التركيز على خدمة زوار الحرمين الشريفين.

إطلاق الهوية الجديدة لفنادق مكارم



وفقاً لاتفاقية التطوير الأساسية التي أبرمت مع مجموعة فنادق انتركونتيننتال IHG، فقد افتتحنا فندق هوليداي ان تبوك ليحل مكان فندق مكارم تبوك سابقاً. ويعد فندق هوليداي ان تبوك، الذي يضم 83 غرفةً وجناحاً، الأول من نوعه في الجزء الشمالي من المملكة، ويقع في مكان استراتيجي على شارع الأمير فهد بن سلطان الذي يبعد 3 كيلومترات فقط عن مطار الأمير سلطان بن عبد العزيز.

افتتاح فندق هوليداي ان تبوك



خلال هذا العام رفعتنا حصتنا الاستثمارية في الشركة السعودية للخدمات الفندقية، المالكة لفندق قصر الرياض إلى 70%، ويعد الفندق من أعرق الفنادق في مدينة الرياض ويقع في حي المربع ويحتوي على 304 غرفة وصلات للمناسبات وقاعات للاجتماعات ونادي صحي وهو مصنّف من فئة الخمس نجوم.

الاستحواذ على 70% من الشركة السعودية للخدمات الفندقية

تأسيس شركة السواعد الكريمة

تم تأسيس شركة السواعد الكريمة (شركة ذات مسؤولية محدودة) برأس مال قدره 100,000 ريال «مائة ألف ريال»، وتتلخص أغراض الشركة في تقديم خدمات المساندة للشركة ومنشأتها المختلفة.

شراء أراضٍ جديدة في مدن مختلفة في المملكة

في إطار تطبيق استراتيجيتنا في تطوير الفنادق ذات الثلاث وأربع نجوم في المناطق التي تشهد نمواً متزايداً، قمنا بالاستثمارات التالية:

- شراء أرض في مدينة جدة تبلغ مساحتها 3,850 متر مربع، لغرض تطوير فندق وشقق فندقية.
- شراء أرض في مدينة الهفوف تبلغ مساحتها 10,135 متر مربع.
- استئجار أرض بمدينة ينبع تبلغ مساحتها 7,600 متر تقريباً من الهيئة الملكية للجبيل وينبع، لغرض تطوير فندق 3 نجوم في مدينة ينبع.

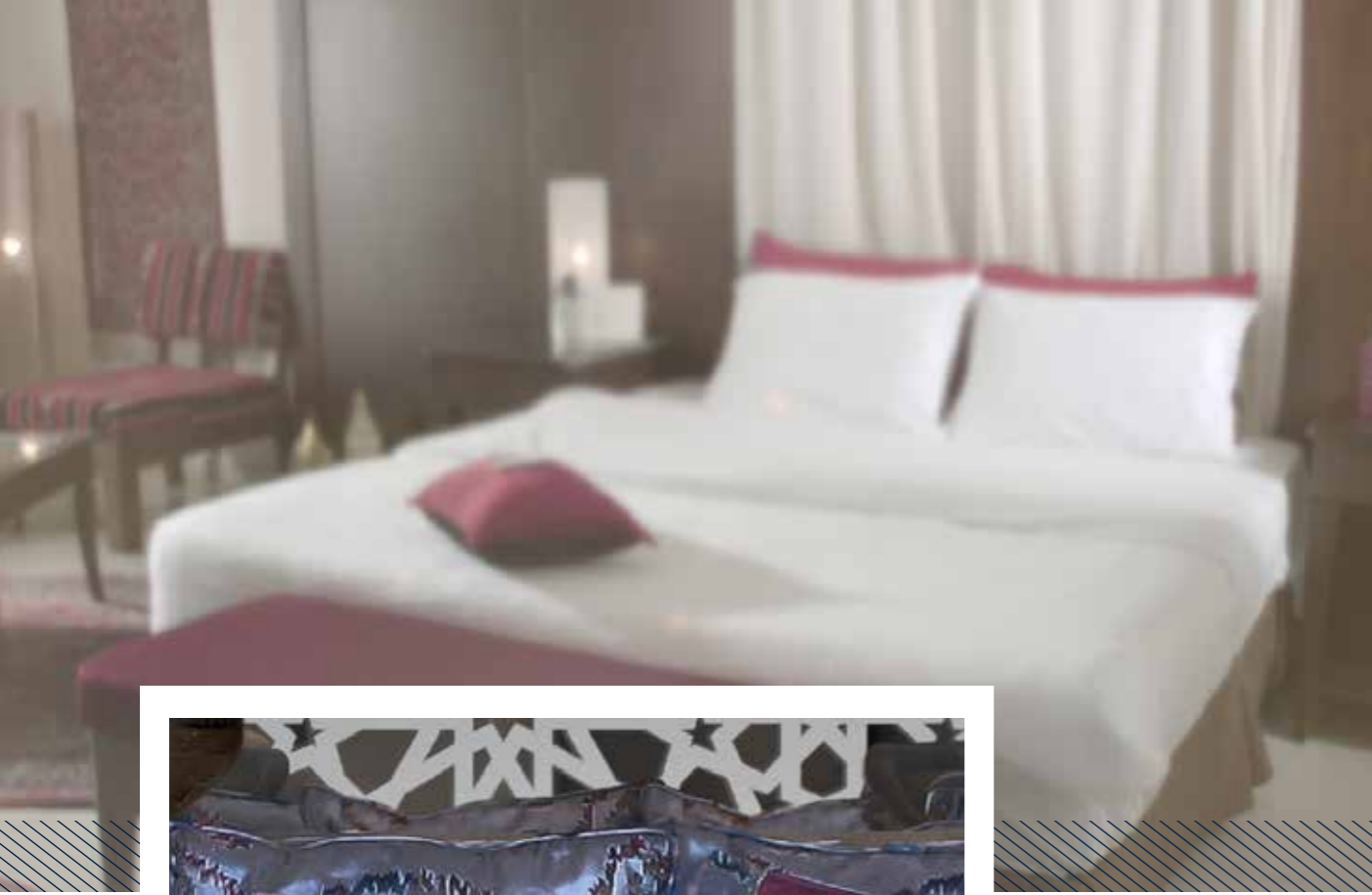
توقيع اتفاقية تعاون مشترك مع الشركة السعودية للضيافة التراثية وتطوير أول فندق تراثي متخصص بالمملكة

وقعنا مع الشركة السعودية للضيافة التراثية «نزل» اتفاقية تعاون مشترك تهدف في إطارها العام بتقديم الخدمات الفنية والمساندة، تتضمن تطوير أول مشاريع الشركة وهو فندق سمحان التراثي، باكورة مشاريع الشركة السعودية للضيافة التراثية «نزل»، الذي تفضل خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبدالعزيز -حفظه الله- بوضع حجر الأساس لدى رعايته حفل افتتاح حي الجبيري بالدرعية التاريخية.

6-1 مكارم.. تجربة أكثر روحانية

كيف لنا أن نختصر عقوداً طويلة من الإبداع والإتقان والخبرة، وما هي الطريقة التي سنترجم بها معاني الذوق الرفيع والخدمة المتفانية التي طالما اشتهرنا بها، وكيف سنحتضن أصول الضيافة التي ألهمت عملائنا في جميع أنحاء المملكة ونقدمها بتفرد في مَدِيننا المُقدَّسة..!

الجواب ببساطة.. "مكارم"



أصبحت مكارم وبفترة وجيزة تمثل وجهة أساسية لزوار الحرمين الشريفين المحليين والعالميين، وجاء ذلك نتيجة الفهم العميق والشامل لاحتياجات ضيوفنا المتمثلة بتوفير إقامة بمعايير عالمية، بالإضافة إلى خدمة الإرشاد الديني أثناء أداء مناسك الحج والعمرة، وانعكس ذلك من خلال شغفنا بتقديمنا لهم تجربة فندقية ذات معايير عالمية تحمل بطياتها روح التقاليد الأصيلة المحلية.

تمتلك مكارم اليوم محطة فندقية تضم أكثر من 1,900 غرفة، بكادر محترف من أصحاب الشغف والخبرة المرموقة بالفنادق ومعاييرها العالمية وروح المبادرة المتميزة.

تتلخص أعمال "مكارم" بإدارة وتشغيل الفنادق ونقلها إلى أرقى المعايير، وذلك لتكون الخيار الأول لشركاء أعمالنا، ونحن ملتزمون بتحقيق نفس مستوى النجاح بأي منشأة تدرج تحت اسم مكارم، وهذا يعني أننا نحرص على تحقيق الرضا لكل مساهميننا، من ملاك للفنادق، وموظفين وضيوف وموردين وشركاء.



بعد 40 عاماً من الضيافة الأصيلة التي قدمتها شركة دور للضيافة، تمثل لنا هدف قديم جديد يتعلق بالشريحة الأعلى والأكثر أهمية من ضيوفنا الكرام، وهم "ضيوف الرحمن"، فقررت "مكارم" بعد نحو 20 عاماً من عملها في المملكة، بأن تعيد إطلاق الهوية المؤسسية لعلامتها الفندقية عام 2015م لتكون متخصصة بمدينة مكة المكرمة والمدينة المنورة، وذلك بهدف تقديم علامة فندقية مستقلة تهتم بزوار هذه المُدن على أعلى المستويات، ولتكون إحدى علامات شركة دور للضيافة التي أوجدناها لتتجاوز بخدماتها النوعية أساليب الضيافة التقليدية وتضفي على تجربتهم الدينية في أظهر بقاع الأرض لمسة روحانية وسكينة مُطلقة من لحظة وصولهم حتى مغادرتهم.

02

قطاعات الأعمال

المنشآت	1-2
المشاريع	2-2
الموارد البشرية	3-2
المسؤولية الاجتماعية	4-2

1-2 قطاع المنشآت

يتكون قطاع منشآت شركة دور للضيافة من ثلاثة فئات رئيسة: وهي:

- 1-1. المنشآت المملوكة من قبل الشركة، حيث تضم المنشآت التي تملكها الشركة وتدار بواسطة مشغلين آخرين.
- 2-1. المنشآت المملوكة أو المستأجرة والمدارة بواسطة الشركة، وتضم المنشآت التي تملكها الشركة وتشغلها ذاتياً عن طريق أحد أذرعها التشغيلية والعلامات التجارية الفندقية.

3-1. المنشآت المملوكة للغير والمدارة بواسطة الشركة، وتضم المنشآت التي تعود ملكيتها لجهات أخرى وتقوم الشركة بتشغيلها من خلال أذرعها التشغيلية.

وفيما يلي تفصيل هذه القطاعات:

قطاع المنشآت المملوكة من قبل الشركة



للأجنحة الفندقية من 13 طابقاً تتضمن 117 جناحاً بأحجام مختلفة، موزعة بين غرفة نوم واحدة، أو غرفتين أو ثلاث غرف نوم، لتناسب كافة الأذواق والاحتياجات، بالإضافة إلى مطعم وناد صحي.

المالك : شركة دور للضيافة
المشغل : شركة ماريوت العالمية

117 جناح



أجنحة ماريوت الفندقية

تقع هذه الأجنحة الفندقية الفريدة من نوعها في المملكة والتي تم افتتاحها في عام 2012م، بجوار فندق ماريوت الرياض، وهي تفي بشكل مثالي بمتطلبات رجال الأعمال القادمين لزيارة مدينة الرياض، وتلزمهم أعمالهم الإقامة فيها لفترات طويلة، فهي الحل الأمثل بالنسبة لهم لما توفره من شقق وأجنحة فندقية رجة، مجهزة بأحدث التجهيزات اللازمة لخدمة رجال الأعمال. يتكون ماريوت

فندق ماريوت الرياض

يضم كذلك قاعة مكارم للاحتفالات، والتي تحتضن الكثير من الاجتماعات والمؤتمرات والاحتفالات والمناسبات الهامة. ويعتبر النادي الصحي من المرافق الهامة التي يحتويها فندق ماريوت فهو يقدم للنزلاء والضيوف، أرقى الخدمات الصحية، وأكثرها رفاهية.

يعد فندق ماريوت الرياض واحداً من أرقى فنادق الخمس نجوم في المملكة العربية السعودية ويتميز بموقعه الحيوي والاستراتيجي في قلب مدينة الرياض النابض، وقد تم تجديد الفندق مؤخراً ويتكون من 418 غرفة وجناح، ويضم عدداً من المطاعم الفخمة وقاعات اجتماعات ومجهزة بأحدث الإمكانيات والخدمات.

418 غرفة وجناح

المالك : شركة دور للضيافة
المشغل : شركة ماريوت العالمية

فندق دبلومات كورت يارد ماريوت

يقع هذا الفندق الذي تم افتتاحه في العام 2012م، مقابل المدخل الجنوبي لحي السفارات بالرياض، في منطقة يسهل الوصول إليها، تمتاز بالهدوء، وهو أول فندق يتم افتتاحه من سلسلة فنادق كورت يارد في المملكة، ويمتاز بطابع الأعمال مع الحفاظ على مفهوم الهدوء والاسترخاء مما يوفر مناخاً مناسباً للعمل والراحة في الوقت ذاته. يتكون فندق دبلومات كورت يارد ماريوت من 286 غرفة وجناحاً، بالإضافة إلى مطعم وناد صحي متكامل، ومركز لرجال الأعمال، وعدد من قاعات الاجتماعات ذات التجهيزات المتكاملة والمتقدمة، مما يلبي متطلبات الأعمال والشركات.

غرفة وجناح 286



قطاع المنشآت المملوكة أو المستأجرة والمدارة من قبل الشركة



فندق ومنتجع مكارم النخيل

يتربع فندق ومنتجع مكارم النخيل على خليج أبحر الشمالية بمدينة جدة، ويحتوي فندق ومنتجع مكارم النخيل على 112 فيلا فاخرة، و21 شقة فندقية، وفندق يتكون من 43 غرفة وجناح، بالإضافة إلى قاعات اجتماعات ومطعم وناد صحي للرجال، وآخر للنساء، ومرسى

المالك شركة النخيل للمناطق السياحية وتملك شركة دور للضيافة 98,73% من رأسمالها

بحري لليخوت والأنشطة البحرية، وشواطئ رمليّة وبلانزا مطلة على البحر تتسع لـ 800 شخص. وقد أتمت الشركة أعمال تجديد الفندق وتجديد المراحل الأربعة الأولى من الفلل والشقق وللازال العمل جارٍ لاستكمال الفلل والشقق بحسب خطة المشروع.

المشغل شركة دور للضيافة - مكارم

فيلا فاخرة	112
شقة فندقية	21
غرفة وجناح	43

فندق مكارم أجياد مكة

يتميز فندق مكارم أجياد مكة بموقعه الفريد بجوار المسجد الحرام في مكة المكرمة، على بعد بضع دقائق سيراً على الأقدام من باب الملك عبد العزيز، وهو مصنف من فئة 5 خمس نجوم، ويضم الفندق 411 غرفة تتفاوت بين مفردة وثنائية وثلاثية ورباعية، بالإضافة إلى أجنحة فاخرة. وقد تم خلال العام 2015م إطلاق الفندق بهوية مكارم الجديدة.

المالك شركة مكة للفنادق المحدودة، وتملك شركة دور للضيافة 99,44% من رأسمالها

المشغل شركة دور للضيافة - مكارم

411 غرفة وجناح





فندق هوليداي ان تبوك

يقع فندق هوليداي ان تبوك على طريق المدينة المنورة - تبوك. حيث يضم 83 غرفة وجناحاً. وكما أشير إليه سابقاً، فقد أكملت الشركة خلال عام 2015م إعادة إطلاق هذا الفندق تحت اسم هوليداي ان تبوك مما يعزز قدرته على تقديم أجود الخدمات. ويشتهر الفندق بمطعم "الوليمة" الذي يقدم قائمة واسعة من المأكولات العالمية والشرقية. بالإضافة إلى قاعة للاحتفالات والمناسبات والمؤتمرات تتسع لـ 250 شخصاً. كما يقدم الفندق خدمات النادي الصحي لنزلائه من الضيوف ورجال الأعمال. وقد قامت الشركة بتجديد الفندق وإعادة تأهيله مؤخراً ليواكب أرقى المتغيرات في مجال الضيافة الفندقية.



83 غرفة وجناح

المشغل
شركة دور للضيافة (تحت الامتياز من مجموعة فنادق انتركونتيننتال (IHG)

المالك
شركة تبوك للفنادق المحدودة. وتملك شركة دور للضيافة 97,14% من أسماها

فندق مكارم الرياض

المالك
الهيئة العامة للطيران المدني، والمستأجر شركة دور للضيافة

المشغل
شركة دور للضيافة - مكارم

248 غرفة وجناح

شخص، ومركزاً لرجال الأعمال، كما يوجد في الفندق ناد صحي وملاعب رياضية.

وكما أشير إليه سابقاً، فقد تم خلال هذا العام توقيع اتفاقية مع الهيئة العامة للطيران المدني لتطوير الفندق، حيث سيتم زيادة طاقته الاستيعابية بمقدار 100 غرفة ليصبح 348 غرفة بالإضافة إلى تطوير المرافق المساندة التي تشمل نادي صحي متكامل وتشغيل الفندق بعد تطويره من خلال علامة تجارية عالمية.

يعد فندق مكارم الرياض، وهو من فئة خمس نجوم، أقرب فنادق العاصمة الرياض إلى مطار الملك خالد الدولي، ويضم 248 غرفة وجناحاً تم تجهيزها على أعلى المستويات وأرقى المعايير الفندقية.

يضم فندق مكارم الرياض مجموعة من المطاعم المميزة، منها مطعم البانوراما الذي يقدم تشكيلة واسعة من الأطباق العالمية في أجواء ساحرة، وإطلالة بانورامية. يضم فندق مكارم الرياض أيضاً قاعات اجتماعات متعددة، وصالة للحفلات تتسع لـ 400



المشغل
الشركة السعودية للخدمات الفندقية - قصر الرياض.

المالك
الشركة السعودية للخدمات الفندقية. وتملك شركة دور للضيافة 70% من أسماها

فندق قصر الرياض

قامت شركة دور للضيافة هذا العام بزيادة حصتها إلى 70% من أسهم الشركة السعودية للخدمات الفندقية التي تمتلك وتشغل فندق قصر الرياض لأكثر من ثلاثين عاماً. يتميز هذا الفندق العريق بموقعه وسط العاصمة وبقره من أهم الوزارات والهيئات والمصارف التجارية. وفي إطار السعي الدؤوب لمواكبة أرقى معايير الخدمة الفندقية، شهد الفندق مؤخراً عملية تجديد بعض مرافقه من أهمها قاعات المناسبات والاجتماعات ومركز رجال الأعمال والبهو والنادي الرياضي.



مجمع الجزيرة شرق

يغطي مجمع الجزيرة شرق مساحة قدرها 20,000 متراً مربعاً في شرق مدينة الرياض ويتكون من 19 فيلا، بالإضافة إلى 59 غرفة مخصصة للأفراد مؤثثة وموزعة على مبنيين منفصلين عن الفلل بمداخل مستقلة. يتضمن المجمع العديد من المرافق الترفيهية من حدائق وملاعب مختلفة بالإضافة إلى النادي الصحي الذي يشتمل على صاليتين للألعاب وحمام بخار وساونا ومسبح للكيار وآخر للصغار مع مسطحات خضراء وملاعب للأطفال. كما يقدم المجمع خدمات الصيانة الشاملة والنقل إلى مراكز التسوق والمدارس.

المالك والمشغل
شركة دور للضيافة



فلل داراق

وهو مجموعة من الوحدات السكنية الفاخرة موزعة داخل حي السفارات بمدينة الرياض حيث تتوفر كافة مميزات الرفاهية والخصوصية والأمان، بالإضافة إلى المرافق العامة المميزة والحدائق والمدارس النموذجية والنوادي الرياضية ومراكز الاستجمام والترفيه الخاصة. ويتألف المجمع من 188 وحدة سكنية مختلفة الأحجام، تتكون من 6 نماذج تتراوح بين فلل بأحجام مختلفة وشقق سكنية، وتمتاز جميع الوحدات السكنية بأنظمة البيوت الذكية لتوفير المزيد من الحماية والرفاهية والراحة بالإضافة إلى تطبيق أساليب التنمية المستدامة وترشيد استهلاك الطاقة.

المالك الهيئة العليا لتطوير مدينة الرياض
المشغل شركة دور للضيافة

مركز التخصصي بلزا

يعد من أهم المراكز التجارية في مدينة الرياض، حيث يتميز بموقعه الاستراتيجي على تقاطع طريق مكة المكرمة مع شارع التخصصي، المجاور لمستشفى الملك فيصل التخصصي ومركز الأبحاث، يضم المركز نخبة من العلامات التجارية العالمية والمحلية الشهيرة ومركزاً للتسوق وعدد من المطاعم.

المالك والمشغل
شركة دور للضيافة



قطاع المنشآت غير المملوكة والمدارة من قبل الشركة

فندق مكارم أم القرى

يقع فندق مكارم أم القرى والمصنف من فئة خمس نجوم في مكة المكرمة على طريق أجياد، بالقرب من الطريق الدائري المؤدي إلى المشاعر المقدسة، ويتميز بقربه من المسجد الحرام، إذ يستغرق خمس دقائق للوصول إليه

بالحافلة. يضم الفندق 336 غرفة وجناحاً ذات مساحات رحبة والعديد من المطاعم وقاعات الاجتماعات والمحلات التجارية، كما تتوفر مواقف للسيارات تتسع لـ 80 سيارة.

المالك
شركة أصيلة للاستثمار

المشغل
شركة دور للضيافة

336 غرفة وجناح

فندق مكارم البيت

يقع فندق مكارم البيت في منطقة الششة في مكة المكرمة على شارع الملك عبدالعزيز على مسافة 3 كيلومتر من الحرم المكي، وعلى مقربة من الجمرات. وهو مصنف من فئة أربع نجوم يتكون الفندق من 270 غرفة وجناحاً،

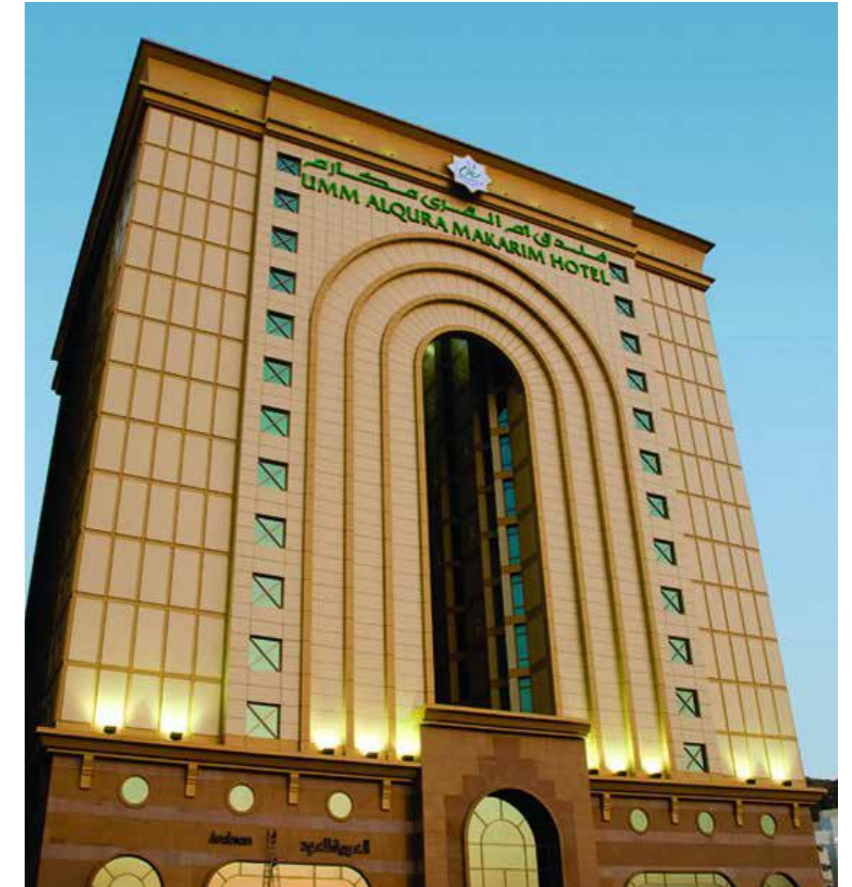
ويضم الفندق العديد من المرافق والخدمات المتميزة كالمطاعم وقاعات الاجتماعات والمحلات التجارية.



المالك
شركة أصيلة للاستثمار

المشغل
شركة دور للضيافة

270 غرفة وجناح





مجمع ريزدنس الروضة

يقع مجمع ريزدنس الروضة في مدينة جدة ويتكون المجمع من 28 فيلا سكنية بمساحات مختلفة ومواقف سيارات ومبنى للإدارة والخدمات المساندة ونادٍ صحي. ويتميز المجمع بالهدوء والخصوصية العائلية والخدمات الفندقية الراقية وروعة التصميم.

المالك
شركة أصيلة للاستثمار

المشغل
شركة دور للضيافة

28 فيلا



مجمع ريزدنس الأندلس

يقع مجمع ريزدنس الأندلس في حي الأندلس المتفرع من شارع التحلية في مدينة جدة. ويضم المجمع 30 فيلا مؤثثة تأثيثاً فاخراً. يتميز مجمع ريزدنس الأندلس بعنصر الخصوصية وطابع الأمان، والأجواء العائلية الهادئة، إضافة إلى توفير خدمات رجال الأعمال ومرافق رياضية وترفيهية وغرف للسائقين.

المالك
شركة أصيلة للاستثمار

المشغل
شركة دور للضيافة

30 فيلا مؤثثة



فندق مكارم الشرفات

يقع فندق مكارم الشرفات بجوار فندق مكارم أم القرى، وبالقرب من منطقة كدى، على بعد 1800 متر من الحرم المكي الشريف، والفندق عبارة عن مبنى حديث يتكون من 7 طوابق، يحتوى على 104 غرفة.

المالك
شركة أصيلة للاستثمار

المشغل
شركة دور للضيافة

40 فيلا مؤثثة

فندق مكارم منى

يقع فندق مكارم منى والمصنف من فئة الأربع نجوم، في منطقة العزيزية في مكة المكرمة بجوار مشعر منى، يتكون الفندق من 294 غرفةً وجناحاً، والعديد من المرافق الأخرى كالمطاعم، وقاعات الاجتماعات، والمطبات التجارية.

المالك
الشيخ محمد بن إبراهيم الغامدي

المشغل
شركة دور للضيافة - مكارم

294 غرفة وجناح



مجمع دور الياسمين السكني

يقع المجمع في حي الروضة بمدينة جدة، ويتكون من 168 وحدة سكنية، ويضم عدداً من الشقق مختلفة الأحجام بالإضافة إلى عدد من الغرف المستقلة وناادي صحي، ومواقف للسيارات، وسيتم البدء بتشغيل المجمع اعتباراً من الربع الأول من عام 2016 بإذن شاء الله.

المالك
شركة أصيلة للاستثمار

المشغل
شركة دور للضيافة

168 وحدة سكنية



مجمع دور المعذر

يقع في حي المعذر بمدينة الرياض، ويتكون من 73 فيلا مختلفة الأحجام مع نادٍ صحي متكامل ومواقف سيارات، ويتميز بموقعه الاستراتيجي مما يسهل لنازله سهولة الوصول إلى الدوائر الحكومية والشركات الكبرى بجميع أطراف مدينة الرياض.

المالك
هيئة التخصصات الصحية

المشغل
شركة دور للضيافة

73 فيلا

مجمع الجزيرة بدر

يقع مجمع الجزيرة بدر للفلل الفاخرة في موقع فريد شرق مدينة الرياض في حي الريان، ويتكون من 40 فيلا مؤثثة تأثيثاً فاخراً. ويتميز المجمع بالخصوصية والأجواء العائلية الهادئة، ويشمل العديد من المرافق الرياضية وخدمة التوصيل إلى المراكز التجارية والمدارس.

المالك
شركة أصيلة للاستثمار

المشغل
شركة دور للضيافة

40 فيلا مؤثثة



المشاريع تحت الدراسة والتصميم

تطوير فندق الجبيل
توسعة فندق هوليداي ان
تبوك

توسعة فندق ومنتجع
مكارم النخيل

تطوير مبنى أجنحة فندقية
في مدينة تبوك

تطوير فندق مكارم الرياض
(المطار)

تطوير فندق بمدينة جدة

تطوير أرض شارع الملك خالد
بالرياض

تطوير فندق بمحافظة
الأحساء

تطوير مجمع الهدا السكني
بالرياض

تطوير فندق بمحافظة ينبع

10



مشاريع تحت التطوير والتنفيذ

تجديد فندق ومنتجع مكارم
النخيل

تطوير فندق الرياض ماريوت
حي السفارات وأجنحة
ماريوت الفندقية حي
السفارات

تطوير داراق (المرحلة الثالثة)

تطوير داراق (المرحلة الرابعة)

تطوير مجمع طويق السكني

تطوير مجمع الوادي السكني

6



المشاريع المنجزة

إطلاق فندق مكارم أجياد
مكة بالهوية الجديدة

إعادة إطلاق فندق هوليداي
ان تبوك

2

2-2 قطاع المشاريع

نستمد ميزتنا التنافسية من خبرتنا وتخصصنا في تطوير المشاريع الفندقية والمجمعات السكنية، حيث نحرص على تحسين عمليات التطوير والتنفيذ بشكل دائم لضمان سير الإنجاز في المشاريع بحسب الخطط الموضوعية وبما يشمل معايير الوقت والتكلفة والجودة.

وقد عملنا جاهدين على تطوير أساليب العمل وتطوير العمليات والإجراءات لتتوافق مع أفضل الممارسات العالمية لتحقيق الأهداف المرجوة. وفيما يلي تفصيل أهم مشاريعنا التي أنجزناها خلال العام بالإضافة إلى مشاريعنا تحت التطوير والتنفيذ، ومشاريعنا تحت الدراسة والتصميم.



مشاريع تحت التطوير والتنفيذ

تطوير فندق الرياض ماريوت حي السفارات وأجنحة ماريوت الفندقية حي السفارات

بدأت أعمال تنفيذ المشروع الذي يقام على أرض مساحتها 25,000 متر مربع داخل حي السفارات في مدينة الرياض، يتكون المشروع من فندق يضم 80 غرفة و140 شقة فندقية فاخرة من فئة 5 نجوم بالإضافة إلى مطعم رئيسي وقاعات اجتماعات واحفالات وناج صحي ومواقف سيارات، وتستغرق عمليات التنفيذ 24 شهراً وقد تم الاتفاق مع شركة ماريوت العالمية لإدارة وتشغيل الفندق.

تجديد فندق ومنتجع مكارم النخيل

يتم حالياً تجديد فندق ومنتجع مكارم النخيل بالكامل والذي يحتوي على 112 فيلا فاخرة، و21 شقة فندقية، وفندق يتكون من 43 غرفةً وجناحاً، بالإضافة إلى قاعات اجتماعات ومطعم وناج صحي للرجال، وآخر للنساء، ومرسى بحري لليخوت والأنشطة البحرية، وشواطئ رملية وبللازا مطلة على البحر تتسع لـ 800 شخص. وقد أتممنا ولله الحمد تجديد مبنى الفندق وتجديد المراحل الأربعة الأولى من الفلل والشقق ويجري العمل على استكمال الفلل والشقق بحسب مراحل تنفيذ المشروع.

إعادة إطلاق فندق هوليداي ان تبوك

تم خلال العام الماضي إعادة إطلاق فندق هوليداي ان تبوك ليحل مكان فندق مكارم تبوك سابقاً. ويعد فندق هوليداي ان تبوك، أول فندق يتم تطويره وفقاً لاتفاقية التطوير الأساسية التي أبرمت مع مجموعة فنادق إنتركونتيننتال IHG، والتي تتضمن خطاً لتطوير عدد من الفنادق التي تحمل امتياز العلامات التجارية التابعة للمجموعة.

إطلاق فندق مكارم أجياذ مكة بالهوية الجديدة

تم الانتهاء من أعمال تجديد فندق مكارم أجياذ مكة ليتوافق مع الهوية الجديدة لمكارم، يضم الفندق 411 غرفةً وجناحاً وقاعات اجتماعات ومطاعم، وذلك ليتواءم مع الخطة الاستراتيجية بإعادة إطلاق مكارم بهوية جديدة متخصصة في مدن الحرمين الشريفين تقدم تجربة إيمانية لضيوفها وترسي معايير عالية للضيافة وتتماشى مع أفضل المعايير الدولية.



المشاريع المنجزة



مشاريع تحت التطوير والتنفيذ

تطوير داراق (المرحلة الثالثة)

يتم تنفيذ المرحلة الثالثة من مشروع داراق بتكلفة إجمالية قدرها 224 مليون ريال وسيقام المشروع الذي يتكون من 90 فيلا و35 شقة سكنية على مجموعة من الأراضي المستأجرة من الهيئة العليا لتطوير مدينة الرياض داخل حي السفارات بمدينة الرياض بمساحة إجمالية قدرها 44,981 متر مربع. تمتاز الوحدات السكنية التي يتم إنشائها في مشروع داراق بأنظمة البيوت الذكية لتوفير المزيد من الحماية والرفاهية والراحة بالإضافة إلى تطبيق أساليب التنمية المستدامة وترشيد استهلاك الطاقة.

تطوير داراق (المرحلة الرابعة)

تم تعميم المقاول بتنفيذ أعمال المرحلة الرابعة من مشروع داراق بتكلفة إجمالية قدرها 180 مليون ريال وسيقام المشروع الذي يتكون من 59 فيلا و45 شقة سكنية على مجموعة من الأراضي المستأجرة من الهيئة العليا لتطوير مدينة الرياض داخل حي السفارات بمدينة الرياض بمساحة إجمالية قدرها 52,729 متر، كما تمتاز هذه الوحدات السكنية كسابقتها بأنظمة البيوت الذكية وتطبيق أساليب التنمية المستدامة وترشيد استهلاك الطاقة.

تطوير مجمع طويق السكني

حرصاً من شركة دور على الارتقاء بالخدمات التي تقدمها لموظفيها يتم إنشاء مجمع سكني لموظفي الفنادق التابعة للشركة على مساحة 7,000 متر مربع تقريباً غرب مدينة الرياض بحي طويق ويتكون من 464 غرفة. وسيتضمن المجمع العديد من المرافق الترفيهية من حدائق وملاعب مختلفة بالإضافة إلى النادي الصحي.

تطوير مجمع الوادي السكني

حرصاً من شركة دور على الارتقاء بالخدمات التي تقدمها لموظفيها يتم إنشاء مجمع سكني لعائلات موظفي الفنادق التابعة للشركة على مساحة 5,000 متر مربع تقريباً غرب مدينة الرياض بحي وادي لبن ويتكون من 66 شقة. وسيتضمن المجمع العديد من المرافق الترفيهية من حدائق وملاعب مختلفة بالإضافة إلى النادي الصحي.



مشاريع تحت الدراسة والتصميم

تطوير فندق الجبيل

وافقت الهيئة الملكية للجبيل وينبع على تخصيص قطعتي أرض في مدينة الجبيل الصناعية تبلغ مساحتهما الإجمالية 10,000 متر مربع تقريباً وذلك لإنشاء وتشغيل فندق اقتصادي ومحلات تجارية، ويتوقع أن يستغرق إنشاء المشروع 24 شهراً.

توسعة فندق هوليداي ان تبوك

يتم العمل على تصميم قاعة احتفالات إضافية تتسع إلى 400 شخص مع تطوير منطقة الخدمات الحالية للفندق الذي يتميز بموقعه الاستراتيجي على طريق المدينة - تبوك السريع وفي منطقة تعتبر الأفضل في مدينة تبوك.

توسعة فندق ومنتجع مكارم النخيل

يتم دراسة إضافة 107 غرفة فندقية فاخرة وإضافة قاعة احتفالات لفندق مكارم النخيل والذي يقع على خليج بحر الشمالية بمدينة جدة مع تجديد المارينا، وذلك لتعزيز قوة الفندق التنافسية في سوق مدينة جدة إلى جانب الطلب الكبير الذي تشهده المدينة حالياً، ومن المتوقع تعميم المقاول في منتصف عام 2016م مع مدة تنفيذ تستغرق 24 شهراً.

تطوير مبنى أجنحة فندقية في مدينة تبوك

يتم العمل على تصميم مبنى أجنحة فندقية فاخرة يحتوي على 60 وحدة، يقع في منطقة حرم فندق هوليداي ان تبوك مع كافة الخدمات الخاصة به.

تطوير فندق مكارم الرياض (المطار)

تعمل الشركة حالياً على تطوير فندق مكارم الرياض (المطار) وذلك بإضافة توسعة عبارة عن 100 غرفة وجناح وإضافة سبا خاص للنساء، كما تعمل الشركة على تجديد الفندق الحالي لكافة غرفه ومكوناته من بهو ومطاعم وأماكن عامة، وستقوم الشركة بتشغيل الفندق من خلال علامة فندقية عالمية.

تطوير فندق بمحافظة الأحساء

أعلنت الشركة استحواذها على قطعة أرض بمدينة الهفوف بمحافظة الأحساء مساحتها 10,135 متر مربع من أجل تطوير فندق عليها، وتعمل الشركة حالياً على دراسة أفضل الخيارات الاستثمارية والتصميمية لتطوير الفندق، وسيتم التعاقد مع أحد المكاتب الاستشارية للقيام بأعمال التصميم.

تطوير فندق بمدينة جدة

وفقاً لخطة التوسع الاستراتيجية، يتم دراسة مشروع إنشاء فندق سيتكون من 250 غرفة وشقة فندقية وسيقام على قطعة أرض مساحتها 3,850 متر مربع تقريباً على طريق المدينة بحي المحمدية في مدينة جدة، وجاري حالياً دراسات التربة والأعمال المساحية مع إنهاء التصاميم والتراخيص لبدء العمل بالفندق.

تطوير مجمع الهدا السكني

يتم دراسة تطوير مشروع مجمع الهدا السكني والذي سيتكون من 106 شقة سكنية وسيقام على قطعة أرض بمساحة 20,000 متر مربع تقريباً بحي الهدا في مدينة الرياض.

تطوير أرض شارع الملك خالد

تعمل الشركة حالياً على دراسة تطوير قطعة أرض بمساحة إجمالية تبلغ 29,500 متر مربع تقريباً كانت الشركة قد استحوذت عليها سابقاً تقع على شارع الملك خالد في مدينة الرياض، وتدرس الشركة أفضل الخيارات المتاحة لتطويرها، وستتم دعوة مكاتب استشارية عالمية للقيام بأعمال تصميم المشروع.

تطوير فندق بمحافظة ينبع

تم استئجار قطعة أرض بمحافظة ينبع مساحتها 7,467 متر مربع من قبل الهيئة الملكية للجبيل وينبع من أجل تطوير فندق وشقق فندقية عليها بما مجموعه 150 غرفة وشقة فندقية، وتعمل الشركة حالياً على دراسة أفضل الخيارات الاستثمارية والتصميمية لتطوير المشروع، وسيتم التعاقد مع أحد المكاتب الاستشارية للقيام بأعمال التصميم.



نظرة نحو المستقبل

نسعى خلال العام القادم لمزيد من التطوير فيما يتعلق بأنظمة وعمليات الموارد البشرية وزيادة كفاءتها. حيث نطمح إلى ما يلي:

- الوصول إلى نسبة سعودة قدرها 38% بنهاية عام 2016م.
- استكمال أتمتة عمليات الموارد البشرية لعمليات التدريب وقياس الأداء والتوظيف.
- تصميم وتطوير خطط المسار الوظيفي، وخطط الإحلال التعاقبي للوظائف الهامة.
- تطوير خطط الحوافز والمكافآت بشكل أكبر لتتناسب مع المجموعات الوظيفية.
- استكمال التدريب والتطوير في شتى المجالات ذات العلاقة.
- دعم الموظفين الموهوبين بتخطيط مسار وظيفي لتأهيلهم للمناصب القيادية.

2015	2014	2013	نسبة السعودة
33%	24%	21%	

3-2 الموارد البشرية

شهد العام 2015م نشاطاً ملموساً في مجال تنمية وتطوير الموارد البشرية، ومن أهمها:

مسح الرضا الوظيفي

تم عمل مسح للرضا الوظيفي على جميع المنشآت والشرائح الوظيفية بالشركة وذلك للتعرف على مواضع التحسين المطلوبة (لتحديد موقع الشركة في سوق العمل)، وستسعى الشركة إلى المزيد من التطوير والتحسين لتحقيق مراكز متقدمة بإذن الله في المستقبل القريب.

السعودة

تماشياً مع توجهنا ببناء الكوادر الوطنية وتأهيلها، قامت الشركة باستقطاب العديد من الكوادر الوطنية المؤهلة على جميع مستويات الشركة، كما قامت إدارة الموارد البشرية بتوقيع اتفاقيات مع معاهد تدريب وطنية بالمجال الفندقي للاستقطاب والتدريب المنتهي بالتوظيف. وبفضل الله استطاعت الشركة رفع معدل التوطين إلى 33%.

إدارة وقياس الأداء

تم تطوير وتفعيل نظام إدارة وقياس الأداء حتى يتم التعرف على الموظفين المتميزين كمكافأتهم واستمرار تشجيعهم، ولمساعدة الموظفين متوسطي الأداء في تطوير أنفسهم وذلك من خلال مراجعة الأداء بشكل نصف سنوي وعمل التقييم بنهاية كل سنة ارتكازاً على عاملين رئيسين وهما:

1. التقييم بناءً على الأهداف القابلة للقياس والمحددة بمدى زمني.
2. التقييم بناءً على الكفاءات السلوكية والمهنية والقيادية المحددة لكل وظيفة.

الحوافز والمكافآت

نؤمن بشكل أساسي في دور بتحفيز الموظفين، ومكافأتهم على جهودهم وإبداعهم وتفانيهم. حيث استكملنا تطبيق خطط حوافز تقوم على ربط المكافآت بالأداء وتحقيق الأهداف، وكذلك تحفيز الموظفين السعوديين للعمل في مشاريع الشركة، ووضع بدلات مناسبة وتحفيزية، وذلك لتمكين من الاعتماد عليهم في خطط التنمية والتوسع المستقبلية.

التدريب والتطوير

انطلاقاً من إيماننا بأهمية تطوير العنصر البشري، نسعى دائماً للاستثمار في عمليات بناء القدرات والتدريب لرفع كفاءة كوادرنا ليسهموا بدورهم في تحقيق خطط الشركة الطموحة، حيث تم عقد العديد من الدورات لموظفي الشركة خلال عام 2015م بما يزيد عن 3,478 ساعة تدريبية مقابل 2,250 ساعة في عام 2014م لتشكّل ارتفاعاً في ساعات التدريب بنسبة تزيد عن 50%، حيث شملت الدورات مجالات عدّة منها المهارات العامة، إدارة المشاريع، التخطيط الاستراتيجي، والقيادة وبناء فرق العمل.

شراكة المعرفة

واصلنا في عام 2015م توجهنا في عقد ورش العمل الداخلية التي تسهم في تبادل المعارف والخبرات بين الأقسام الداخلية للشركة، حيث تم عقد 16 ورشة عمل منذ انطلاقها منتصف عام 2014م، في مختلف المواضيع ذات العلاقة بتنمية وتطوير بيئة العمل، ومن أمثلة ذلك:

- عملية التحكم بالاستثمار
- الحيوية في أماكن العمل المشتركة
- معاً لبيئة آمنة مستدامة
- إدارة الأداء
- المباني الخضراء
- الحساسية الغذائية

2-4 المسؤولية الاجتماعية

بصفتنا شركة وطنية رائدة في قطاع الضيافة في المملكة، وانسجاماً مع هويتنا الجديدة، فإننا نولي أهمية قصوى لمساهمتنا الاجتماعية تجاه المجتمع والبيئة المحيطة، حيث نسعى بشكل مستمر إلى تطوير البرامج الاجتماعية التي نستطيع من خلالها تقديم خبراتنا وإمكاناتنا، والمبادرة إلى ابتكار أفكار خلاقة وجديدة يكون لها الأثر النافع والمنعكس على الحياة الاجتماعية. وفي هذا الإطار، فقد قامت لجنة المسؤولية الاجتماعية بتصميم عدد من البرامج بعد أن رسمت الأهداف الاستراتيجية لها. كما واصلت تنفيذ العديد من الأنشطة والمبادرات وفيما يلي ملخص لأبرز الانجازات في هذا المجال:



توقيع اتفاقية مع بنك الطعام السعودي "إطعام"

وقعنا مؤخراً اتفاقية تعاون مع بنك الطعام السعودي "إطعام" من أجل حفظ بقايا الطعام الفائض لدى فنادقنا ومطاعمها وصلات الأفراح وتوزيع الزائد منه وفق معايير الجودة والسلامة العالمية. كما تقوم الاتفاقية بنشر الوعي لضرورة التعامل الصحيح مع النعمة، والحفاظ عليها بالاستخدام الأمثل، والاستفادة من الفائض منها.

برنامج دورنا لاستضافة الفعاليات والمناسبات

قمنا خلال العام الماضي باستضافة عدد من الفعاليات مساهمة منا في خدمة المؤسسات والجمعيات الاجتماعية والخيرية ومنها:

- استضافة اجتماع مجلس إدارة الجمعية السعودية للعناية بمرضى الشلل الرعاشي "الباركنسون"
- استضافة مسابقة كن للصحة وهي إحدى مبادرات تسامي لريادة الأعمال الاجتماعية.
- استضافة اجتماع مجلس إدارة جمعية دعم اضطراب فرط الحركة وتشتت الانتباه السعودية (أمتا)



رعاية مبادرة "ابتسم أنت في نعمة"

بالتعاون مع فريق مبادرة "ابتسم أنت في نعمة"، لدعم مرضى السرطان، تم تنظيم حفل إفطار للأطفال مرضى السرطان وعائلاتهم في فندق "مكارم الرياض". كما تم استضافة فريق المبادرة المتطوعين من أجل إقامة احتفالهم السنوي. تعمل مبادرة "ابتسم أنت في نعمة" لدعم مرضى السرطان منذ أكثر من سنتين على نشر الوعي بمرض السرطان، وأهمية الكشف المبكر عنه، وتوفير الدعم المعنوي للمرضى وأسرهم وإقامة البرامج التوعوية عنه، إلى جانب تقديم الخدمات والمبادرات التعليمية والترفيهية للمصابين بالسرطان في مختلف أنحاء المملكة.



التبرع بالدم

نظمت لجنة النشاط الاجتماعي بالمركز الرئيسي بالشركة بالتعاون مع مركز بنك الدم في مستشفى الملك فيصل التخصصي حملة للتبرع بالدم لمنسوبي الشركة، وتأتي هذه الحملة استمراراً لحملات التبرع بالدم التي تقوم بها الشركة بشكل دوري.



برنامج نقاء لإعادة التدوير

أطلقنا خلال هذا العام برنامج نقاء الذي يهدف إلى تحفيز ثقافة المحافظة على الموارد الطبيعية من خلال إعادة التدوير ونشر الوعي عن أساليب التدوير وفوائدها. وقد تم وضع حاويات متخصصة لفرز النفايات في المبنى الرئيسي وتقديم تقارير دورية عن أداء الشركة في استهلاك الورق وأفضل الأساليب للتقليل منه والذي نطمح إلى تعميمه على كافة منشآت الشركة.



البيانات المالية ونائج الأعمال

النتائج المالية لخمس سنوات سابقة	1-3
قائمة الدخل لخمس سنوات سابقة	1
بيان الأصول والخصوم لخمس سنوات سابقة	2
بيان التغيرات على حقوق المساهمين لخمس سنوات سابقة	3
القروض	2-3
الأنشطة الرئيسية المساهمة في الإيرادات	3-3
التحليل الجغرافي للإيرادات	4-3
المدفوعات النظامية المستحقة	5-3
سياسات توزيع الأرباح	6-3
المخاطر	7-3

النتائج المالية لخمس سنوات سابقة

1-1 قائمة الدخل لخمس سنوات سابقة

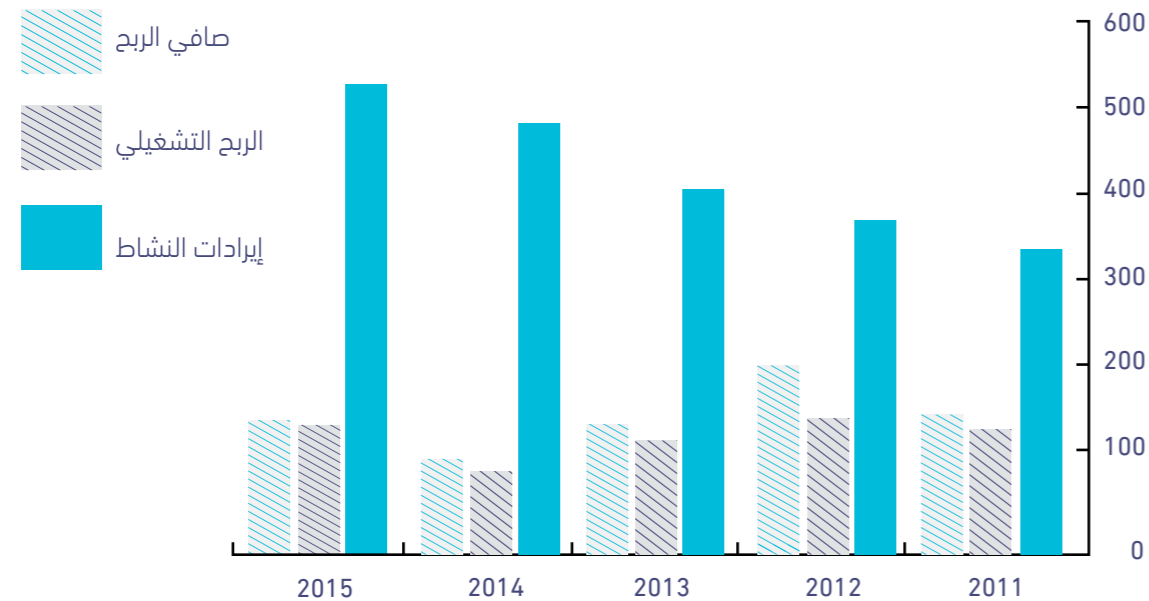
توضح قائمة الدخل أدناه ملخص النتائج المالية لخمس سنوات سابقة :

البيان (بآلاف الريالات)	2011م	2012م	2013م	2014م	2015م	التغير 15/14	نسبة التغير 15/14
إيرادات النشاط	358,033	396,103	432,438	479,548	532,620	53,072	11%
تكلفة النشاط	(201,012)	(235,080)	(294,055)	(312,078)	(353,421)	(41,343)	13%
مجمل ربح النشاط	157,021	161,023	138,383	167,470	179,199	11,729	7%
مصروفات عمومية وإدارية	(14,583)	(17,000)	(19,114)	(31,567)	(35,863)	(4,296)	14%
مصروفات بيع وتسويق	-	-	-	(588)	(1,195)	(607)	103%
انخفاض قيمة الممتلكات والمعدات	-	-	-	(49,733)	-	49,733	(100%)
انخفاض غير مؤقت في استثمارات متاحة للبيع	-	-	-	-	(2,411)	(2,411)	-
إيرادات استثمارات في شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية	-	5,986	11,903	6,943	2,808	(4,135)	(60%)
الربح التشغيلي	142,438	150,010	131,173	92,525	142,538	50,013	54%
إيرادات أخرى	16,751	57,768	18,792	19,667	8,419	(11,248)	(57%)
صافي الربح قبل الزكاة وحقوق الملكية غير المسيطرة	159,189	207,778	149,965	112,192	150,957	38,765	35%
مخصص الزكاة	(5,276)	(8,011)	(6,630)	(8,052)	(5,421)	2,631	(33%)
صافي الربح قبل حقوق الملكية غير المسيطرة	153,914	199,768	143,335	104,140	145,536	41,396	40%
حصة حقوق الملكية غير المسيطرة في صافي أرباح الشركات التابعة	(545)	(90)	(314)	(373)	(1,162)	(789)	212%
صافي الربح	153,368	199,676	143,021	103,767	144,374	40,607	39%

* تم إعادة تبويب بعض أرقام القائمة لتتماشى مع طريقة العرض للسنة المالية

* نظراً لاستحواذ شركة دور للضيافة على نسبة (70%) من رأس مال الشركة السعودية للخدمات الفندقية فقد تم توحيد قائمة الدخل لتلك الشركة مع القوائم المالية لشركة دور للضيافة اعتباراً من 2015/05/01م.

(بملايين الريالات)



أقر مجلس الإدارة النتائج المالية الختامية للشركة لعام 2015م والتي سجلت ارتفاعاً في إيرادات الأنشطة الرئيسية للشركة والتي ساهمت في ارتفاع إجمالي إيرادات النشاط لتصل إلى 533 مليون ريال تقريباً بزيادة قدرها 53 مليون ريال ونسبة 11% عن العام السابق 2014م.

وبلغ صافي الربح التشغيلي لعام 2015م 143 مليون ريال تقريباً بارتفاع قدره 50 مليون ريال ونسبة 54% عن العام السابق 2014م.

صافي الربح التشغيلي	143 مليون ريال
ارتفاع قدره	50 مليون ريال
بنسبة عن العام السابق	54%

وقد ارتفع صافي الربح ليصل إلى 144 مليون ريال تقريباً خلال عام 2015م مرتفعاً بنسبة 39% مقارنة بعام 2014م نتيجة تحسن تشغيل معظم منشآت الشركة. وكذلك إلى تأثر الفترة من العام السابق باستبعاد صافي القيمة الدفترية المتبقية للأصول الثابتة لكل من حديقة الروضة والوطن بمبلغ 50.8 مليون ريال وفقاً لخطة الشركة الاستراتيجية التي تقتضي الخروج من قطاع الترفيه، بالإضافة إلى تأثرها بالربح الاستثنائي المحقق من بيع المجمع السكني بحي المعذر بالرياض والبالغ 14.5 مليون ريال علماً بأن هناك ارتفاع في المصاريف العمومية والإدارية بسبب توسع أنشطة الشركة وانخفاض في نصيب الشركة في أرباح شركات مستثمر فيها.

١-٣ بيان التغيرات على حقوق المساهمين لخمس سنوات سابقة

يوضح الجدول التالي التغيرات على حقوق المساهمين لخمس سنوات سابقة:

نسبة التغير (%)	الزيادة (النقص)	حقوق المساهمين (بآلاف الريالات)	العام
0.8%	14,000	1,793,706	2015
-1.2%	(21,939)	1,779,270	2014
0.7%	12,153	1,801,209	2013
4.8%	82,486	1,789,056	2012
2.6%	43,652	1,706,570	2011

١-٢ بيان الأصول والخصوم لخمس سنوات سابقة

يمثل الجدول التالي بيان الأصول والخصوم لخمس سنوات سابقة:

بيان (بآلاف الريالات)	2015م	2014م	2013م	2012م	2011م
إجمالي الأصول المتداولة	336,599	408,692	306,078	297,541	235,206
إجمالي الأصول غير المتداولة	296,360	303,608	264,986	206,661	456,655
صافي الممتلكات والمعدات	1,647,559	1,424,467	1,535,318	1,543,490	1,269,810
إجمالي الأصول	2,280,518	2,136,767	2,106,382	2,047,692	1,961,672
إجمالي الخصوم المتداولة	211,565	209,284	178,228	197,294	179,928
إجمالي الخصوم غير المتداولة	238,788	144,252	123,295	54,258	57,723
إجمالي الخصوم	450,353	353,536	301,522	251,552	237,651
إجمالي حقوق المساهمين	1,793,706	1,779,270	1,801,209	1,789,056	1,706,570
حقوق الملكية غير المسيطرة	36,458	3,961	3,651	7,084	17,450
إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين	2,280,518	2,136,767	2,106,382	2,047,692	1,961,672
نسبة حقوق المساهمين إلى الأصول	80%	83%	85.50%	87%	86%

* نظراً لاستحواذ شركة دور للضيافة على نسبة (70%) من رأس مال الشركة السعودية للخدمات الفندقية فقد تم توحيد القوائم المالية لتلك الشركة لعام 2015 م مع القوائم المالية لشركة دور للضيافة اعتباراً من العام المالي 2015م.

2-3 القروض

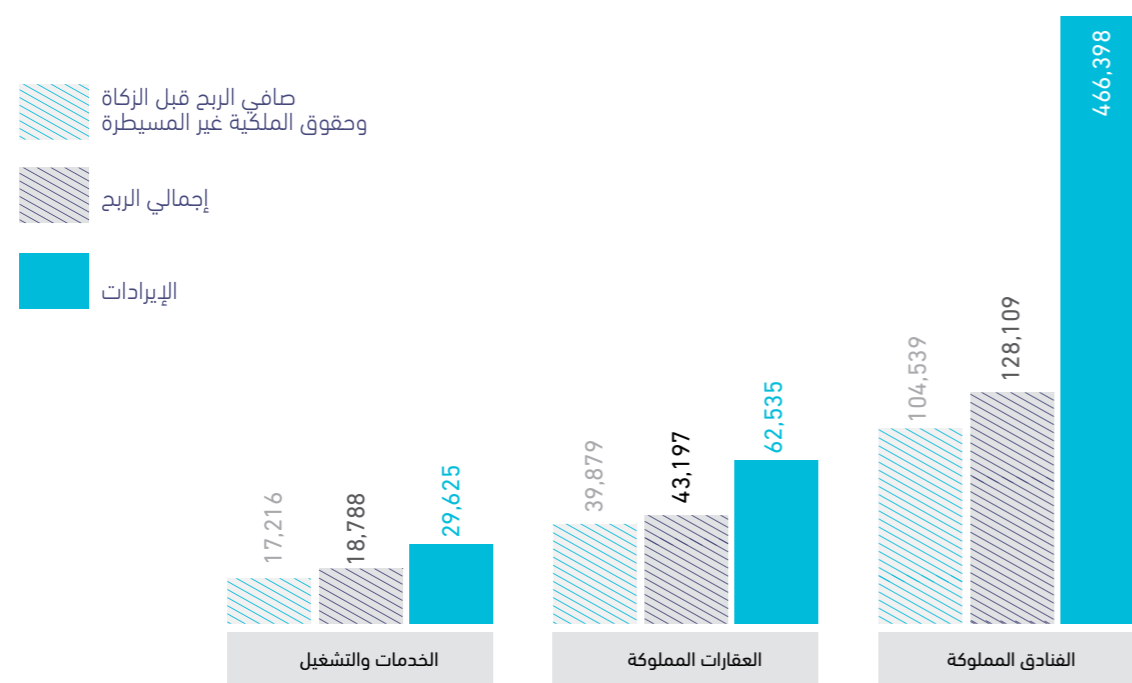
حصلت الشركة على عدة قروض لتمويل مشاريع مختلفة وذلك على النحو التالي (بالريال السعودي):

البيان	إجمالي مبلغ القرض	إجمالي الدفعات المستلمة من القرض	المستلم من القرض خلال العام	إجمالي الدفعات المسددة من القرض خلال عام 2015م	إجمالي المسدد	الرصيد بنهاية عام 2015م	الدفعات المستحقة السداد خلال عام 2016م	إيضاح
قروض حكومية	80,000,000	80,000,000	-	6,785,714	75,000,000	5,000,000	2,500,000	سيتم الانتهاء من السداد بنهاية عام 1438هـ.
قروض من بنوك محلية (مرايحة إسلامية)	577,700,000	196,665,668	96,778,531	3,448,104	3,448,104	193,217,564	6,865,045	سيتم سداد القرض على دفعات خلال فترة زمنية تتراوح من 7-10 سنوات اعتباراً من عام 2015م.
الإجمالي	657,700,000	276,665,668	96,778,531	10,233,818	78,448,104	198,217,564	9,365,045	

3-3 الأنشطة الرئيسية المساهمة في الإيرادات

يمثل الجدول التالي إسهام الأنشطة الرئيسية الثلاث للشركة في إيرادات الشركة وبعض الأوجه الأخرى لعام 2015م:

البيان (بآلاف الريالات)	الفنادق المملوكة	العقارات المملوكة	الخدمات والتشغيل	أخرى	المعاملات المتبادلة	الإجمالي
الإيرادات	466,398	62,535	29,625	4,358	(30,297)	532,620
التكاليف	(338,289)	(19,338)	(10,837)	(14,429)	29,472	(353,421)
إجمالي الربح	128,109	43,197	18,788	(10,070)	(825)	179,199
صافي الربح قبل الزكاة وحقوق الملكية غير المسيطرة	104,539	39,879	17,216	(10,677)	-	150,957



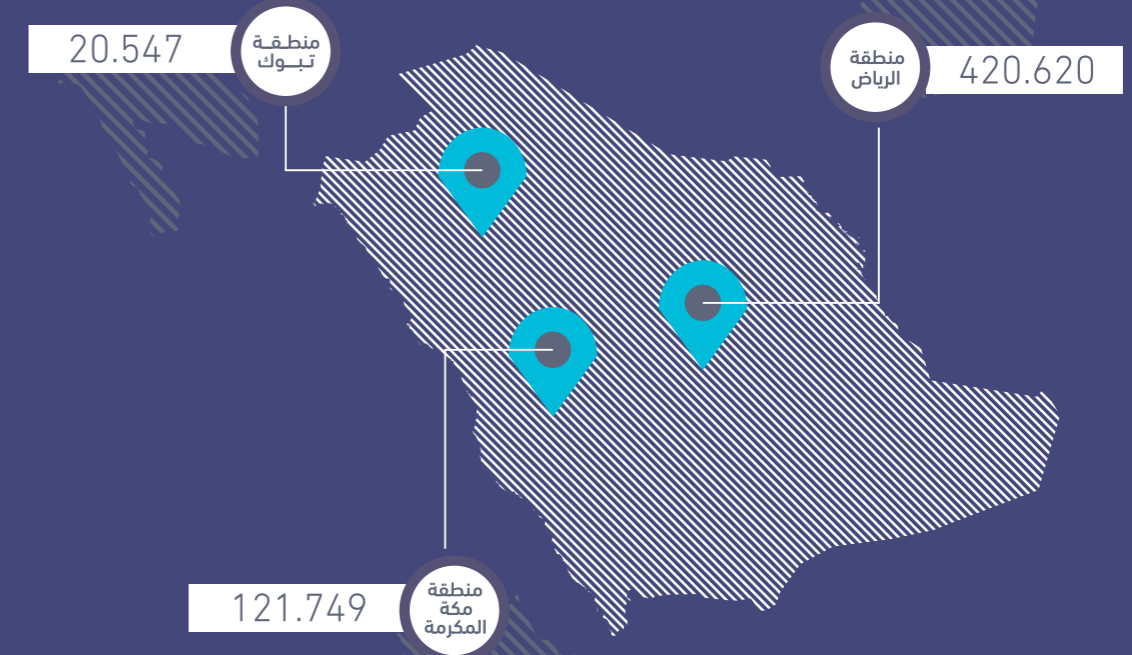
5-3 المدفوعات النظامية المستحقة

تبلغ المدفوعات النظامية المستحقة على الشركة وشركاتها التابعة حتى نهاية العام المالي 2015م كما يلي:

البيان	المستحق بنهاية العام
اشتراكات التأمينات الاجتماعية	515,757

تخضع الشركة وشركاتها التابعة للزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية وتقوم بفتح مخصص الزكاة المستحقة سنوياً وتحمله على قائمة الدخل في نهاية كل سنة وبعد مراجعتها من قبل المحاسب القانوني، وقد بلغ مخصص الزكاة للشركة وشركاتها التابعة في عام 2015م (5,420,873) ريال.

وتقوم الشركة وشركاتها التابعة بتقديم إقراراتها الزكوية بصورة مستقلة بناءً على القوائم المالية الخاصة بكل شركة، وقد قامت شركة دور للضيافة بتقديم إقراراتها للمصلحة وتسديد الزكاة حتى نهاية العام المالي 2014م ولم تتمكن الشركات التابعة من تسديد المبالغ المستحقة عليها حتى العام المالي 2014م بسبب طلب المصلحة لبعض المستندات والتي تعمل الشركة على استيفائها. وتبلغ الزكاة المستحقة على الشركات التابعة ولم تسدد حتى العام المالي 2014م مبلغ (3,045,549) ريال.



4-3 التحليل الجغرافي للإيرادات

تتوزع أعمال شركة دور للضيافة في ثلاث مناطق جغرافية رئيسية داخل المملكة هي الرياض ومنطقة مكة المكرمة وتبوك، وقد بلغت إيرادات كل منطقة خلال العام المالي 2015م كما يلي:

الإيرادات	المنطقة (بالآلاف الريالات)
420,620	الرياض
121,749	مكة المكرمة
20,547	تبوك
562,917	المجموع
(30,297)	المعاملات المتبادلة
532,620	الإجمالي (الصافي)

كما أن الشركة ليس لها فروع أو منشآت خارج المملكة العربية السعودية.

6-3

سياسات توزيع الأرباح

يوضح الجدول التالي ملخصاً عن الأرباح الصافية المدققة خلال السنوات الخمس الماضية والتوزيعات النقدية:

التوزيعات النقدية (ريال سعودي)	صافي الربح (ريال سعودي)	العام
*120,000,000	144,373,794	2015م
120,000,000	103,989,443	2014م
120,000,000	143,020,655	2013م
150,000,000	198,869,434	2012م
103,509,146	153,368,477	2011م

* خاضع لموافقة الجمعية العامة للمساهمين

(2) انطلاقاً من حرص الشركة على التجاوب مع تطلعات المساهمين وتحقيق عوائد مجزية لهم، وفي ضوء التوسع الجيد والنمو المتواصل للأعمال الشركة وإيراداتها، فقد قرر مجلس الإدارة توزيع أرباح للمساهمين عن النصف الأول من عام 2015م بواقع 50 هللة للسهم الواحد، وبمبلغ إجمالي وقدره 50 مليون ريال. كما أوصى مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 2016/2/15م بتوزيع أرباح للمساهمين بواقع 70 هللة للسهم الواحد عن النصف الثاني من عام 2015م وبمبلغ إجمالي قدره 70 مليون ريال، وبذلك يصبح إجمالي الأرباح المقترح توزيعها عن عام 2015م 120 مليون ريال وبنسبة 12% من رأس المال وذلك بعد الحصول على موافقة الجمعية العامة للمساهمين حسب التاريخ الذي سيتم الإعلان عنه على موقع تداول.

(1) توزع أرباح الشركة الصافية وفقاً لما نصت عليه المادة (42) من نظامها الأساسي وذلك على النحو التالي:

- تجنب الزكاة المفروضة شرعاً.
- تجنب 10% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال، علماً بأن رصيد الاحتياطي قد بلغ 50% من رأس المال.
- تجنب كذلك 5% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي يخصص لأعمال الصيانة والأغراض التي يحددها مجلس الإدارة، ويجوز وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور عُشر رأس المال، علماً بأن رصيد هذا الاحتياطي بلغ أكثر من 10% من رأس المال.
- يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل 5% من رأس المال.
- يخصص بعد ما تقدم نسبة من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة بمقدار تسمح به التعليمات الصادرة من الجهات المختصة، ويوزع المتبقي بعد ذلك على المساهمين جزئياً أو كلياً كحصة إضافية في الأرباح أو يرحد للأعوام القادمة.

12%

إجمالي الأرباح المقترح توزيعها عن عام 2015م 120 مليون ريال وبنسبة 12% من رأس المال.

7-3 المخاطر

تتمثل المخاطر المحتملة التي قد تواجه الشركة فيما يلي:

مخاطر السوق وطبيعة نشاط العمل

تتمثل المخاطر السوقية المحتملة والمخاطر المتعلقة بنشاط عمل الشركة فيما يلي:

1. تأثر موسم الحج والعمرة لظروف أو عوامل تنظيمية خارجية.
2. تزايد المنافسة في سوق الفنادق بمدينة الرياض مما قد يؤثر على أداء فنادق الشركة في نفس المدينة.
3. تغير السياسات والأنظمة للجهات الحكومية ذات العلاقة وخاصة أنظمة مكتب العمل ونسبة توظيف الوظائف.
4. الارتفاع في رسوم وأسعار الخدمات الأساسية مثل الطاقة والمياه والمواد الاستهلاكية.
5. العوامل الخارجية والاقتصادية التي قد تؤثر على تطوير وإنجاز المشاريع.
6. الظروف الاقتصادية وانخفاض أسعار النفط التي قد تؤدي إلى خفض الإنفاق العام.

مخاطر الائتمان

هي المخاطر الناجمة عن فشل أحد الأطراف بالوفاء بالتزاماته المالية حين استحقاقها مما يتسبب في خسائر مالية للطرف الآخر، الموجودات المالية التي من المحتمل تعرضها لتركيز مخاطر الائتمان تتكون بشكل رئيسي من النقد لدى البنوك والذمم المدينة التجارية، يتم إيداع النقدية التي تمتلكها الشركة في بنوك محلية ذات تصنيف ائتماني جيد لذا فإن مخاطر الائتمان محدودة كذلك فإن خطر الائتمان المتعلق بالذمم المدينة التجارية محدود لأن معظم تعاملات الشركة تتركز مع عملاء ذوي مراكز مالية قوية، وتقوم إدارة الشركة بمراقبة ومتابعة أرصدة الذمم المدينة التجارية لتقليل أي مخاطر ائتمان مرتبطة بها ومتابعة تحصيلها واتخاذ أي إجراءات لازمة بشأنها لحفظ حقوق الشركة.

مخاطر العملات

تتمثل في تذبذب القيمة المالية للأصول والالتزامات المالية بالعملات الأجنبية، ونظراً لأن جميع المعاملات الجوهرية للشركة تتم بالريال السعودي فإن مخاطر العملات وأسعار الصرف التي تتعرض لها الشركة محدودة جداً.

مخاطر سعر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العملة

وهي التعرض لمخاطر متنوعة مرتبطة بتأثير تذبذب أسعار العملة السائدة على المركز المالي والتدفقات النقدية للشركة. وتنشأ مخاطر أسعار العملة للشركة من المرابحات الإسلامية والقروض البنكية قصيرة الأجل والديون طويلة الأجل والتي تكون بأسعار عمولة معومة. وتخضع جميع الديون والودائع لإعادة التسعير بصورة منتظمة. وتراقب الإدارة التغيرات التي تطرأ على أسعار العملة وبرأيها أن مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لأسعار العملة غير جوهرية بالنسبة للشركة.

مخاطر السيولة

هي مخاطر عدم مقدرة الشركة على توفير الأموال اللازمة للوفاء بالتزاماتها المتعلقة بالأدوات المالية. حيث تنتج مخاطر السيولة عند عدم القدرة على بيع أصل مالي بسرعة وبمبلغ يقارب قيمته العادلة. وتدار مخاطر السيولة وذلك بمراقبتها بانتظام للتأكد من توفر السيولة الكافية من خلال متابعة جداول التحصيل المتوقع للمستحقات من العملاء وكذلك أدوات التمويل البنكي المتاحة للشركة للوفاء بالتزاماتها المستقبلية حين حلولها.

الإفصاح والشفافية

- 1-4 الشركات التابعة
- 2-4 إفصاحات
- 3-4 نتائج المراجعة السنوية
لفاعلية إجراءات الرقابة
الداخلية بالشركة
- 4-4 الحوكمة
- 5-4 أعضاء مجلس الإدارة
- 6-4 اللجان المنبثقة عن
مجلس الإدارة
- 7-4 الإدارة التنفيذية
- 8-4 معاملات مع أطراف
ذات علاقة
- 9-4 كبار المساهمين
- 10-4 تطبيق المعايير
المحاسبية الدولية

الإفصاح والشفافية

انطلاقاً من حرصنا على علاقتنا مع مساهميننا وشركائنا وكافة المستثمرين وأصحاب المصالح، وإيماناً بأهمية الإفصاح والشفافية والتزاماً منا بذلك، فيسرنا أن نقدم لكم أهم الإفصاحات، بجانب النتائج المالية والتي تم إيضاحها فيما سبق بحسب لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية السعودية الموقرة والأنظمة الأخرى ذات العلاقة وهي كما يلي:

1-4

الشركات التابعة

بلغ عدد الشركات التي تستثمر بها شركة دور للضيافة 12 شركة ذات مسؤولية محدودة (فيما عدا "الشركة السعودية للضيافة التراثية" فهي عبارة عن مساهمة مقفلة)، تم تأسيسها وتزاول جميع أنشطتها داخل المملكة العربية السعودية. وتتركز أغراضها في الأنشطة الفندقية والعقارية وذلك على النحو التالي:

الشركة	النشاط الرئيسي	رأس المال (ريال)	المنشأة التابعة للشركة	نسبة مساهمة الشركة (%)	إجمالي إيرادات الشركة لعام 2015م (ريال)
شركة مكة للفنادق	فندقي	165,600,000	فندق مكارم أجياد بمكة	99.44%	83,939,892
شركة النخيل للمناطق السياحية	فندقي - عقاري	59,250,000	قرية مكارم النخيل بجدة	98.73%	38,954,878
شركة تبوك للفنادق	فندقي	27,300,000	فندق هوليدي ان بتبوك	97.14%	20,559,941
الشركة السعودية للخدمات الفندقية	فندقي	100,000,000	فندق قصر الرياض بالرياض	70%	22,810,282
شركة المدينة للفنادق	فندقي - عقاري	1,000,000	-	50%	تحت التصفية
الشركة الوطنية للسياحة (سياحية)	فندقي - عقاري	422,000,000	عدد من المنشآت بمنطقة عسير	1.65%	لم يتم الانتهاء من إعداد حساباتها الختامية
شركة مكارم المعرفة للضيافة	عقاري	21,400,000	تحت الدراسة في المدينة المنورة	50%	لم تبدأ بمزاولة نشاطها
الشركة الإعلامية لخدمات التسويق	تسويق - ترويج - علاقات عامة	2,000,000	-	25%	تحت التصفية
شركة المصدر الأمني	الأمن والسلامة	100,000	-	95%	لم تبدأ بمزاولة نشاطها
شركة جود العليا	التشييد والبناء	100,000	-	99%	لم تبدأ بمزاولة نشاطها
شركة السواعد الكريمة	تقديم خدمات المساندة	100,000	-	99%	لم تبدأ بمزاولة نشاطها
الشركة السعودية للضيافة التراثية (نزل)	الضيافة	62,500,000	-	25%	تأسست حديثاً

نود التنويه إلى أنه لا توجد أدوات دين صادرة لأي من الشركات التابعة أعلاه.

2-4 إفصاحات

التزاماً من الشركة بالإفصاح عن جميع المعلومات المهمة المتعلقة بأداء أنشطتها التجارية وبيان نتائجها المالية وبكل شفافية، فيما يلي وصف لتلك الإفصاحات:

يقر مجلس إدارة الشركة بالآتي:

- أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.
- أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونفذ بفعالية.
- أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
- لا يوجد فروقات عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، فيما عدا تقييم استثمارات الشركة في شركة مكارم المعرفة للضيافة بطريقة حقوق الملكية للعام المالي 2015م نظراً لعدم مزاوله الشركة نشاطها. كما تعذر ذلك أيضاً للشركة الإعلامية لخدمات التسويق نظراً لدخولها طور التصفية.
- لم تستلم الشركة أي بلاغ عن أي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم) أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة (45) من قواعد التسجيل والإدراج لدى هيئة السوق المالية.
- لا توجد لدى الشركة أية فئات أو أية أدوات دين قابلة للتحويل أو أية أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق الاكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية.
- لا توجد لدى الشركة أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة.
- لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة أو شركاتها التابعة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد.
- لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض.
- لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.
- لا توجد أية استثمارات محددة أو احتياطات مجنبة، أنشئت لمصلحة موظفي الشركة ما عدا مخصصات مكافأة نهاية الخدمة كما نص عليها نظام العمل في المملكة العربية السعودية. حيث بلغت قيمة مكافأة نهاية الخدمة للموظفين في شركة دور للضيافة كما في 31 ديسمبر 2015م مبلغ (49,864,190) ريال سعودي.
- لا يوجد أي تحفظ من المحاسب القانوني على القوائم المالية السنوية.
- لم يوصي مجلس الإدارة باستبدال المحاسب القانوني قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها.
- لم يتم فرض أي عقوبات أو جزاءات أو قيود احتياطية على الشركة من جهات رقابية أو تنظيمية أو إشرافية أو قضائية خلال العام المالي 2015م.

3-4 نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة

تعمل الشركة بشكل مستمر على تطوير نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية، كما أنه يوجد لدى الشركة إدارة للمراجعة الداخلية تقوم بالتأكد من تطبيق الأنظمة الرقابية المناسبة وتحديد التصور العام عن المخاطر التي تواجه الشركة والتعامل معها بكل شفافية، وتقوم كذلك بمراجعة عمليات الشركة المختلفة حسب خطة المراجعة المعتمدة والاطلاع على كافة المستندات والمعاملات وترفع تقاريرها بصفة دورية إلى لجنة المراجعة ومجلس الإدارة.

وقد قامت إدارة المراجعة الداخلية خلال العام برفع تقارير عن نتائج أعمالها وتوصياتها حيث اتضح أنه لا توجد ملاحظات جوهرية تستدعي أي إجراءات تصحيحية، وأن ما ورد فيها من ملاحظات يتم متابعتها وتلافيها.

4-4 الحوكمة

تطبق الشركة جميع أحكام لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية فيما عدا ما يلي:

رقم المادة	نص المادة / الفقرة	أسباب عدم الالتزام
مادة 6 / فقرة ب	يجب إتباع أسلوب التصويت التراكمي عند التصويت لاختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة.	نظراً لعدم موافقة الجمعية العامة للمساهمين على ذلك.
مادة 6 / فقرة د	يجب على المستثمرين من الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية الذين يتصرفون بالنيابة عن غيرهم -مثل صناديق الاستثمار - الإفصاح عن سياساتهم في التصويت وتصويتهم الفعلي في تقاريرهم السنوية، وكذلك الإفصاح عن كيفية التعامل مع أي تضارب جوهري للمصالح قد يؤثر على ممارسة الحقوق الأساسية الخاصة باستثماراتهم.	نظراً لعدم انطباق ذلك على الشركة.
مادة 12 / فقرة ط	لا يجوز للشخص ذي الصلة الاعتبارية - الذي يحق له بحسب نظام الشركة تعيين ممثلين له في مجلس الإدارة - التصويت على اختيار الأعضاء الآخرين في مجلس الإدارة.	نظراً لعدم انطباق ذلك على الشركة، حيث يتم اختيار جميع أعضاء مجلس الإدارة عن طريق التصويت في الجمعية العامة.

أعضاء مجلس الإدارة

يتألف مجلس إدارة الشركة في دورته التي انتهت في 2015/12/31م من:

الاسم	صفة العضوية	عدد الأسهم بداية العام	عدد الأسهم نهاية العام	التغير	العضوية في الشركات
المهندس عبدالله بن محمد العيسى (رئيس مجلس الإدارة)	غير تنفيذي	1,449	1,449	-	1. بنك الرياض 2. الشركة السعودية للصناعات الأساسية (سابك) 3. شركة الاسمنت العربية 4. شركة اتحاد اتصالات (موبايلي)
الدكتور صالح بن علي الهدلول	مستقل	1,449	1,449	-	
الأستاذ علي بن إبراهيم العجلان* (ممثل صندوق الاستثمارات العامة)	غير تنفيذي	16,628,458	16,628,458	-	
الأستاذ طلال بن عبدالمحسن الملافخ (ممثل المؤسسة العامة للتقاعد)	مستقل	1,743,215	1,743,215	-	الشركة الوطنية للسياحة - سياحيه (غير مدرجه)
الأستاذ ناصر بن محمد السبيعي	مستقل	1,000	1,000	-	1. بنك البلاد 3. شركة محمد إبراهيم السبيعي وأولاده (غير مدرجه) 4. شركة أكوان العقارية (غير مدرجه) 5. شركة مشاريع الأرجان (غير مدرجه)
الأستاذ عبدالله بن محمد العبدالجبار (ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية)	غير تنفيذي	6,540,591	6,540,591	-	
الأستاذ بدر بن عبدالله العيسى	غير تنفيذي	1,485	1,485	-	1. مجموعة صافولا 2. الفرنسي كابيتال (غير مدرجه) 3. شركة مدينة المعرفة الاقتصادية 4. مجموعة صافولا 5. الشركة المتحدة للسكر (غير مدرجه) 6. شركة بنده للتجزئة (غير مدرجه) 7. شركة عافية العالمية (غير مدرجه) 8. أصيلة للاستثمار (غير مدرجه)
الأستاذ فهد بن عبدالله القاسم	مستقل	1,100	1,100	-	1. شركة دلة للخدمات الصحية 2. شركة جرير للتسويق 3. مجموعة صافولا 4. مجموعة عبداللطيف العيسى القابضة (غير مدرجه) 5. شركة فهد بن عبدالله بن عبدالعزيز القاسم وأبناءؤه للتجارة والاستثمار (غير مدرجه) 6. الشركة السعودية للضيافة التراثية (غير مدرجه)
الأستاذ مصعب بن سليمان المهيدب	مستقل	1,000	1,000	-	1. عدة شركات من مجموعة المهيدب (غير مدرجه) 2. جولدمان ساكس السعودية (غير مدرجه) 3. شركة مصدر لمواد البناء (غير مدرجه) 4. مجموعة شاكر

- يقر مجلس الإدارة بأنه، باستثناء أسهم الشركة المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة والموضحة في الجدول أعلاه، لا توجد مصالح خاصة أو حقوق خيار أو حقوق اكتتاب أو ارتباطات لأعضاء المجلس أو زوجاتهم أو أولادهم القصر في الشركة أو شركاتها التابعة سواء أكانت في أسهم الشركة أو ارتباطات بعقود عمل مباشرة أو غير مباشرة وخلافه.
- لا توجد أسهم تمتلكها زوجات أعضاء مجلس الإدارة وأولادهم القصر في الشركة. كما لا توجد أسهم يمتلكها ممثلو الجهات الاعتبارية في مجلس الإدارة وزوجاتهم وأولادهم القصر.

* نظراً لانتهاج دورة المجلس الماضية في 2015/12/31م فقد تم إعادة انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة الجديدة التي بدأت اعتباراً من 2016/01/01 ولمدة ثلاث سنوات وتم انتخاب المهندس/ فهد بن عبدالله الشريف ممثلاً لصندوق الاستثمارات العامة بدلاً من الأستاذ/ علي بن إبراهيم العجلان. وبهذه المناسبة يود مجلس الإدارة أن يسجل التقدير لسعادته نظير جهوده خلال الفترة الماضية، كما تمنى المجلس لعضو مجلس الإدارة الجديد المهندس/ فهد بن عبدالله الشريف التوفيق والسداد.

المكافآت والتعويضات المخصصة لأعضاء مجلس الإدارة

تقاضى أعضاء مجلس الإدارة خلال عام 2015م بدل حضور اجتماعات المجلس واللجان المنبثقة عنه بالإضافة إلى مكافأة عن العام المالي 2014م، والتي تم اعتمادها من الجمعية العامة للمساهمين المنعقدة خلال العام، وذلك على النحو التالي:

المجموع	المكافأة بعد توزيع الأرباح	بدل حضور الاجتماعات	الاسم
230,000	200,000	30,000	المهندس/ عبدالله بن محمد العيسى (رئيس مجلس الإدارة)
233,000	200,000	33,000	الدكتور/ صالح بن علي الهدلول
233,000	200,000	33,000	الأستاذ/ علي بن إبراهيم العجلان (ممثل صندوق الاستثمارات العامة)
230,000	200,000	30,000	الأستاذ/ عبدالله بن محمد العبدالجبار (ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية)
215,000	200,000	15,000	الأستاذ/ طلال بن عبدالمحسن الملا فح (ممثل المؤسسة العامة للتقاعد)
236,000	200,000	36,000	الأستاذ/ ناصر بن محمد السبيعي
239,000	200,000	39,000	الأستاذ/ بدر بن عبدالله العيسى
236,000	200,000	36,000	الأستاذ/ فهد عبدالله القاسم
230,000	200,000	30,000	الأستاذ/ مصعب سليمان المهيدب
2,082,000	1,800,000	282,000	الإجمالي

كما تم في عام 2015م صرف مكافأة سنوية إضافية قدرها 200,000 ريال لسعادة رئيس مجلس الإدارة نظير جهوده في خدمة الشركة، ومكافأة مقطوعة قدرها 50,000 ريال لكل عضو من أعضاء لجنة المراجعة من غير أعضاء المجلس وذلك عن العام المالي 2014م وفقاً لقرار مجلس الإدارة بذلك.

سجل حضور اجتماعات مجلس الإدارة

سجل حضور اجتماعات مجلس الإدارة لعام 2015م.

بلغ عدد اجتماعات مجلس الإدارة (5) اجتماعات خلال عام 2015م، ويوضح الجدول التالي سجل حضور الأعضاء لهذه الاجتماعات

م	الاسم	الاجتماع الأول 19/02/2015	الاجتماع الثاني 07/04/2015	الاجتماع الثالث 02/06/2015	الاجتماع الرابع 20/10/2015	الاجتماع الخامس 15/12/2015	الإجمالي
1	المهندس/ عبدالله محمد العيسى	✓	✓	✓	✓	✓	5
2	الدكتور/ صالح علي الهدلول	✓	✓	✓	✓	✓	5
3	الأستاذ/ علي بن إبراهيم العجلان (ممثل صندوق الاستثمارات العامة)	✓	✓	✓	✓	✓	5
4	الأستاذ/ طلال بن عبدالمحسن الملا فح (ممثل المؤسسة العامة للتقاعد)	✓	✓	✓	✓	✓	5
5	الأستاذ/ ناصر محمد السبيعي	✓	✓	✓	✓	✓	5
6	الأستاذ/ عبدالله محمد العبدالجبار (ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية)	✓	✓	✓	✓	✓	5
7	الأستاذ/ بدر عبدالله العيسى	✓	✓	✓	✓	✓	5
8	الأستاذ/ فهد عبدالله القاسم	✓	✓	✓	✓	✓	5
9	الأستاذ/ مصعب سليمان المهيدب	✓	✓	✓	✓	✓	5

6-4 اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة

لجنة الترشيحات والمكافآت :

اعتمدت الجمعية العامة العادية للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ 2013/3/19م ضوابط عمل لجنة الترشيحات والمكافآت وأسلوب عمل اللجنة وقد عقدت اللجنة (5) اجتماعات خلال عام 2015م ورفعت تقريرها لمجلس الإدارة وتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من:

ونظراً لانتهاج دورة مجلس الإدارة بتاريخ 2015/12/31م فقد قرر مجلس الإدارة إعادة تشكيل اللجنة اعتباراً من 2016/01/01م ولمدة ثلاث سنوات من كل من:

1. سعادة المهندس / عبدالله بن محمد العيسى رئيساً
2. سعادة الأستاذ/ عبدالله بن محمد العبدالجبار عضواً
3. سعادة الأستاذ/ مصعب بن سليمان المهيدب عضواً
4. سعادة الأستاذ/ فوزي بن عبدالرحمن بوبشيت عضواً

مهام لجنة الترشيحات والمكافآت:

- التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة، مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.
- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وبراغى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.

م	الاسم	المنصب	الاجتماع الأول 07/04/2015	الاجتماع الثاني 02/06/2015	الاجتماع الثالث 20/10/2015	الاجتماع الرابع 02/11/2015	الاجتماع الخامس 13/12/2015	المجموع
1	المهندس / عبدالله بن محمد العيسى	رئيساً	✓	✓	✓	✓	✓	5
2	الدكتور/ صالح بن علي الهذلول	عضواً	✓	✓	✓	✓	✓	5
3	الأستاذ/ عبدالله بن محمد العبدالجبار	عضواً	✓	✓	✓	✓	✓	5
4	الأستاذ/ فوزي بن عبدالرحمن بوبشيت	عضواً	✓	✓	✓	✓	✓	5

لجنة المراجعة:

اعتمدت الجمعية العامة للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ 2013/3/19م ضوابط عمل لجنة المراجعة وأسلوب عمل اللجنة وقد عقدت لجنة المراجعة خلال عام 2015م (6) اجتماعات وتتكون اللجنة من كل من:

م	الاسم	المنصب	الاجتماع الأول 19/01/2015	الاجتماع الثاني 18/02/2015	الاجتماع الثالث 20/04/2015	الاجتماع الرابع 30/07/2015	الاجتماع الخامس 01/09/2015	الاجتماع السادس 19/10/2015	المجموع
1	الأستاذ / علي بن إبراهيم العجلان (عضو مجلس الإدارة)	رئيساً	✓	✓	✓	✓	✓	✓	6
2	الأستاذ / مصعب بن سليمان المهيدب (عضو مجلس الإدارة)	عضواً	✓	✓	✓	✗	✓	✓	5
3	الأستاذ / إبراهيم بن سالم الرويس	عضواً	✓	✓	✓	✓	✓	✓	6
4	الأستاذ / عبدالرحمن بن صالح الخليفي	عضواً	✓	✗	✓	✓	✓	✓	5

ونظراً لانتهاج دورة مجلس الإدارة بتاريخ 2015/12/31م فقد قرر مجلس الإدارة إعادة تشكيل اللجنة اعتباراً من 2016/01/01م ولمدة ثلاث سنوات من كل من:

1. سعادة المهندس / فهد بن عبدالله الشريف
2. سعادة الأستاذ / طلال بن عبدالمحسن الملافيخ
3. سعادة الأستاذ / إبراهيم بن سالم الرويس
4. سعادة الأستاذ / عبدالرحمن بن صالح الخليفي

وتتضمن مهام لجنة المراجعة ما يلي :

- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.
- دراسة السياسات المحاسبية والمالية التي تتبناها الشركة وأي تغيير في هذه السياسات لإبداء الرأي والتوصية بشأنها قبل اعتمادها من قبل مجلس الإدارة.
- النظر في كفاءة تقدير الشركة للمخاطر المهمة التي قد تتعرض لها والخطوات التي اتخذتها إدارة الشركة لمراقبة ومواجهة هذه المخاطر.
- دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه ورفع دورياً لمجلس الإدارة للتقرير حول فاعليته.
- التأكد من وجود آلية سليمة لاستخدام موارد الشركة وأصولها بما يخدم مصلحتها بأفضل وجه، والنظر في كفاءة استخدام الصلاحية من قبل منسوبي الشركة.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المراجع الخارجي وتحديد أتعابه بالاسترشاد بضوابط ترشيح المراجع الخارجي المرفقة بالضوابط المنظمة لعمل لجنة المراجعة، ويراعى عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليته.
- دراسة التقارير والملاحظات التي يقدمها المراجع الخارجي للشركة على القوائم المالية ومتابعة ما تم بشأنها ودراسة التقارير والملاحظات التي تقدمها الجهات الرقابية الخارجية وإبداء الرأي حيالها، ومتابعة الإجراءات الملائمة لمعالجة الملاحظات التي تضمنتها هذه التقارير.
- الاشراف على المراجعة الداخلية من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها لها مجلس الإدارة والتأكد من استقلاليته.
- تقوم اللجنة بدراسة طلبات الترشيح لوظيفة مدير المراجعة الداخلية والمكافآت والبدلات والمزايا الأخرى المخصصة له وترشيح الشخص الأكثر ملائمة مع بيان الأسباب والنظر في إنهاء عمل مدير المراجعة الداخلية سواء بسبب الاستقالة أو العجز أو الإعفاء ورفع ما يتم التوصل إليه من توصيات في هذا الشأن إلى مجلس الإدارة.
- الاستعانة كلما دعت الحاجة بمن تراه اللجنة مناسباً للقيام بأعمال أو دراسات متخصصة تساعدها في تنفيذ مهامها وتحديد أتعابهم.

لجنة الاستراتيجية والاستثمار

اعتمدت الجمعية العامة للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ 2013/3/19م ضوابط عمل لجنة الاستراتيجية والاستثمار وأسلوب عمل اللجنة وقد عقدت لجنة الاستراتيجية والاستثمار خلال عام 2015م (7) اجتماعات بحضور كافة أعضائها. ورفعت تقريرها لمجلس الإدارة، وتتكون اللجنة من:

م	الاسم	المنصب	الاجتماع الأول 18/02/2015	الاجتماع الثاني 29/03/2015	الاجتماع الثالث 25/05/2015	الاجتماع الرابع 08/09/2015	الاجتماع الخامس 12/10/2015	الاجتماع السادس 07/12/2015	الاجتماع السابع 15/12/2015	الاجمالي
1	الأستاذ/ ناصر بن محمد السبيعي	رئيساً	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7
2	الأستاذ/ فهد بن عبدالله القاسم	عضواً	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7
3	الأستاذ/ بدر بن عبدالله العيسى	عضواً	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7
4	الدكتور/ بدر بن حمود البدر	عضواً	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7

لانتهاه دورة مجلس الإدارة بتاريخ 2015/12/31م فقد قرر مجلس الإدارة إعادة تشكيل اللجنة اعتباراً من 2016/01/01م ولمدة ثلاث سنوات من كل من:

1. سعادة الأستاذ/ فهد بن عبدالله القاسم رئيساً
2. سعادة الدكتور/ صالح بن علي الهذلول عضواً
3. سعادة الأستاذ/ بدر بن عبدالله العيسى عضواً
4. سعادة الدكتور/ بدر بن حمود البدر عضواً

تتلخص مهام اللجنة بما يلي :

- التوصية بأولويات الاستثمار للشركة ووضع معايير ومقاييس الاختيار للمشاريع الاستثمارية والتوصية والعمل على اعتمادها وإقرارها من قبل مجلس الإدارة.
- التوصية أو الموافقة على فرص الاستثمار وشراء وبيع الممتلكات والأراضي ضمن حدود أولويات الاستثمار.
- مراجعة خطط الاستثمار للشركة، ورفع التوصيات اللازمة بشأنها.
- مراجعة وتقييم مدى فعالية وشمول ضوابط لجنة الاستثمار سنوياً وطلب موافقة مجلس الإدارة على التغييرات المقترحة.
- القيام بأي مهام أخرى يتم طلبها من مجلس الإدارة.

7-4 الإدارة التنفيذية

تقوم إدارة الشركة التنفيذية المفوضة من مجلس الإدارة بإدارة أعمال الشركة، ممثلة بالرئيس التنفيذي، ويعاونه نوابه ورؤساء القطاعات والشركات التابعة. وتتولى هذه الإدارة كافة المسؤوليات التنفيذية بأنشطة الشركة بما فيها الجوانب التشغيلية والمالية والإدارية والفنية والمعلوماتية وإدارة المخاطر، وجميع الأنشطة ذات العلاقة بأعمال الشركة، ويساعد في متابعة بعض الأعمال والمهام الاستثنائية وتنفيذها لجان يتم تشكيلها من الإدارة التنفيذية في الشركة عند الحاجة.

بيان كبار التنفيذيين بالشركة خلال عام 2015م:

الاسم	الصفة
الدكتور/ بدر بن حمود البدر	الرئيس التنفيذي
الأستاذ/ ياسر بن محمد القويدان	نائب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية
الأستاذ/ سلطان بن بدر العتيبي	نائب الرئيس للممتلكات والأصول
المهندس/ خالد بن محمد الأصقه	نائب الرئيس للمشاريع
الأستاذ/ أحمد بن مبارك باحارثه	مدير إدارة المحاسبة

8-4 معاملات مع أطراف ذات علاقة

لا توجد أي عقود جديدة كانت الشركة طرفاً فيها وتوجد فيها مصلحة لبعض أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو أي شخص ذو علاقة بأي منهم باستثناء ما يلي:

- عقود إدارة وتشغيل مدتها 10 سنوات لمجمع ريزدنس الأندلس وفندق مكارم أم القرى وفندق مكارم البيت ومجمع ريزدنس الروضة ومجمع الجزيرة بدر، ومجمع دور الياسمين السكني والمملوكة لشركة أهيلة للاستثمار، والتي من ضمن إدارتها كل من رئيس مجلس الإدارة المهندس عبدالله بن محمد العيسى وعضو مجلس الإدارة الأستاذ بدر بن عبدالله العيسى.
- الجدير بالذكر أن تلك العقود هي عقود إدارة وتشغيل تقوم الشركة بموجبها بتشغيل تلك المنشآت لقاء نسبة محددة من إجمالي الإيرادات ونسبة محددة من إجمالي ربح التشغيل لكل منشأة.
- وقد حصلت الشركة على أتعاب بما مجموعه 3,198,279 ريال خلال عام 2015م مقارنة بمبلغ 3,349,038 ريال خلال العام السابق 2014م لقاء إدارة وتشغيل تلك المنشآت.

ويوضح الجدول التالي تفصيل تلك الأتعاب:

البيان (ريال سعودي)	2015م	2014م
مجمع ريزدنس الأندلس	494,738	419,542
فندق مكارم أم القرى	1,376,957	1,432,435
مجمع ريزدنس الروضة	471,496	385,924
فندق مكارم البيت	366,619	666,869
مجمع الجزيرة بدر	488,469	444,268
الإجمالي	3,198,279	3,349,038

بيان ملكية كبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم الشركة خلال العام 2010م*:

الاسم	الملكية بداية العام	الملكية نهاية العام	التغير خلال العام	نسبة التغير %
الدكتور/ بدر بن حمود البدر	1,249	2,429	1,180	94%
الأستاذ/ ياسر بن محمد الفهيدان	-	-	-	-
الأستاذ/ سلطان بن بدر العتيبي	-	-	-	-
المهندس/ خالد بن محمد الأصقح	-	-	-	-
الأستاذ/ أحمد بن مبارك باحارثه	-	-	-	-

* لا توجد أسهم تمتلكها زوجات كبار التنفيذيين وأولادهم القصر في الشركة.

بيان بالتعويضات والمكافآت لخمسة من كبار التنفيذيين خلال العام 2010م*:

البيان	المبلغ (ريال سعودي)
المبلغ (ريال سعودي)	4,233,807
البدلات	1,481,833
المكافآت والحوافز	1,831,095
الإجمالي	7,546,735

* الرئيس التنفيذي والمدير المالي من ضمن قائمة كبار التنفيذيين الخمسة.

• يمتلك الأستاذ عبدالرحمن عبدالله الدحيم والذي يشغل حالياً منصب أمين سرّ مجلس الإدارة ما نسبته 5% من رأس مال شركة المصدر الأمني المحدودة، وتمتلك شركة دور للضيافة نسبة 95% من رأس مال تلك الشركة، كما يمتلك سعادته نسبة 1% من رأس مال شركة جود العلياء المحدودة، وتمتلك شركة دور للضيافة 99% من رأسمال تلك الشركة، وقد تنازل الأستاذ عبدالرحمن بن عبدالله الدحيم عن حصته في شركة المصدر الأمني لشركة جود العلياء المحدودة، وذلك خلال شهر يناير من عام 2016م.

• هناك عقد إدارة وتشغيل مدته 10 سنوات لفندق مكارم منى والمملوك للشيخ محمد بن إبراهيم الغامدي (أحد كبار المساهمين) والذي يملك ما نسبته 5% من رأس مال شركة دور للضيافة، وقد حصلت الشركة خلال عام 2015م على مبلغ 355,928 ريال عبارة عن أتعاب الإدارة والتشغيل للفندق. وحيث إن "شركة أصيلة للاستثمار" و"شركة عبدالله بن محمد العيسى وأولاده" من ضمن مساهمي شركة دور للضيافة، وتماشياً مع تعليمات هيئة السوق المالية، فإنه ينبغي التنبيه أن المهندس عبدالله بن محمد العيسى (رئيس مجلس الإدارة) و الأستاذ بدر بن عبدالله العيسى (عضو مجلس الإدارة) لهما مصلحة مع "شركة أصيلة للاستثمار". كما أن كلاً من المهندس عبدالله بن محمد العيسى والأستاذ بدر بن عبدالله العيسى لهما مصلحة مع "شركة عبدالله بن محمد العيسى وأولاده". ويوضح البيان أدناه التغيير في ملكية الأسهم لهاتين الشركتين خلال عام 2015م:

الاسم	عدد الأسهم بداية العام	عدد الأسهم نهاية العام	التغير	نسبة التملك نهاية العام
شركة أصيلة للاستثمار	-	27,143,784	27,143,784	27.1%
شركة عبدالله محمد العيسى وأولاده	28,982	28,982	-	0.03%

• تم بتاريخ 2015/06/10م توقيع عقد بين كل من شركة دور للضيافة وشركة أصيلة للاستثمار والتي من ضمن إدارتها كل من رئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالله بن محمد العيسى وعضو مجلس الإدارة الأستاذ / بدر بن عبدالله العيسى، تقوم شركة أصيلة بموجبها باستئجار مساحة مكتبية قدرها (400 م²) في فندق كورت يارد ماريوت المملوك لشركة دور للضيافة لقاء إيجار سنوي قدره (400.000) ريال سنوياً ولمدة ثلاث سنوات ميلادية.

• تم بتاريخ 2015/6/18م توقيع اتفاقية بين شركة دور للضيافة والشركة السعودية للضيافة التراثية (نزل) تقوم دور بموجبها بتقديم الخدمات المساندة والفنية للشركة السعودية للضيافة التراثية لتطوير أول مشاريعها وهو فندق سمحان التراثي بالدرعية وذلك بهدف الاستفادة من الخبرات العريقة التي تمتلكها شركة دور للضيافة في هذا المجال.

• يقوم بعض أعضاء مجلس الإدارة (أو الشخصيات الاعتبارية التي يمثلونها) بالمتاجرة في بعض أوجه النشاط المماثلة لنشاط الشركة (فنادق وعقارات)، ووفقاً للمادة الثامنة من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية، فقد تم الحصول على ترخيص بذلك من الجمعية العامة بتاريخ 2015/04/07م لمدة سنة وسيتم عرض ذلك على الجمعية القادمة بإذن الله لتجديده وفقاً للائحة الحوكمة. وهؤلاء الأشخاص أو الشخصيات الاعتبارية هم كالتالي:

1. شركة أصيلة للاستثمار والذين من ضمن إدارتها سعادة رئيس مجلس الإدارة المهندس عبدالله بن محمد العيسى وعضو مجلس الإدارة سعادة الأستاذ بدر بن عبدالله العيسى.
2. صندوق الاستثمارات العامة.
3. المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية.
4. المؤسسة العامة للتقاعد.
5. سعادة عضو مجلس الإدارة الأستاذ ناصر بن محمد السبيعي.
6. سعادة عضو مجلس الإدارة الدكتور صالح بن علي الهدلول.
7. سعادة عضو مجلس الإدارة الأستاذ فهد بن عبدالله القاسم.
8. سعادة عضو مجلس الإدارة الأستاذ مصعب بن سليمان المهيدب.

وفيما يلي بيان بمبالغ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والرصيد الناتج عنها خلال السنتين الماليتين المنتهيتين في 31 ديسمبر، 2014م و2015م:

(أ) مستحق من أطراف ذات علاقة:

9-4 كبار المساهمين

لم تستلم شركة دور للضيافة أي إشعار بالتملك، خلال عام 2015م (من أشخاص باستثناء أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وعائلاتهم وأولادهم القصر الواردة تفاصيلهم بشكل منفصل أعلاه)، وفقاً للمادة 45 من قواعد التسجيل والإدراج، وعلى أي حال، فقد امتلك المساهمون التالية أسماؤهم خلال عام 2015م ما لا يقل عن 5% من رأسمال الشركة:

المساهم	الأسهام المملوكة بداية العام	الأسهام المملوكة نهاية العام	نسبة التملك نهاية العام
شركة ماسك القابضة	27,143,784	-	-
شركة أصيلة للاستثمار	-	27,143,784	27.1%
صندوق الاستثمارات العامة	16,628,458	16,628,458	16.6%
الشيخ محمد بن إبراهيم العيسى	12,001,449	12,001,449	12%
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	6,540,591	6,540,591	6.5%
الشيخ محمد بن إبراهيم الغامدي	5,000,000	5,000,000	5%

الاسم	طبيعة المعاملات	مبلغ المعاملات		الرصيد	
		2014م	2015م	2014م	2015م
الجزيرة بدر	خدمات	844,088	947,977	5,602,716	1,147,860
شركة جود العليا المحدودة	مصرفيات بالإنابة	3,200	697,601	3,200	694,805
الشركة السعودية للضيافة التراثية	خدمات	-	295,904	-	1,958,617
مجمع ريزدنس الاندلس	خدمات	236,279	164,145	743,879	659,815
شركة السواعد الكريمة	خدمات	-	12,930	-	12,930
فندق مكارم أم القرى	خدمات	1,906,748	78,743	2,255,967	10,305,666
مجمع ريزدنس الروضة	خدمات	28,061	15,403	-	1,850,927
شركة مكارم المعرفة	خدمات	157,675	-	-	1,090,109
شركة المصدر الأمني المحدودة	خدمات	-	1,700	-	1,700
الإجمالي		3,176,051	2,214,403		

(ب) مستحق إلى أطراف ذات علاقة:

الاسم	طبيعة المعاملات	مبلغ المعاملات		الرصيد	
		2014م	2015م	2014م	2015م
فندق مكارم البيت	خدمات	5,961,658	4,107,424	6,413,625	2,962,225
شركة المدينة المحدودة	مصرفيات بالإنابة	1,135,207	2,960,235	960,000	1,825,027
فندق مكارم منى	خدمات	3,196,084	2,273,114	2,618,123	862,460
مجمع الجزيرة الرياض	خدمات	746,754	545,518	2,358,263	545,517
الإجمالي		11,039,703	9,886,291		

10-4 تطبيق المعايير المحاسبية الدولية

وفقاً لتعميم هيئة سوق المال بتاريخ 2014/3/25م القاضي بتطبيق المعايير المحاسبية الدولية دفعة واحدة بعد استكمال اعتمادها من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين على القوائم المالية المعدة عن الفترات المالية التي تبدأ من 2017/1/1 للشركات المالية المدرجة في السوق المالية مما يعني ان القوائم المالية للربع الاول من عام 2017 للشركات المدرجة في السوق المالية يجب إعدادها وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

ونظراً لضرورة الاستعداد المبكر لتطبيق المعايير المحاسبية الدولية وما يتضمنه تطبيقها من مراجعة للسياسات المحاسبية والتهيئة لتدريب العاملين، فإن شركة دور للضيافة قد بادرت بالبدء في مشروع التحول لتطبيق المعايير المحاسبية من المعايير المحاسبية المطبقة في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA) لمعايير التقارير المالية الدولية (IFRS).

حيث قامت الشركة بتعيين أحد بيوت الخبرة كمستشار للدعم والمساندة في تنفيذ خطة الشركة في تجربة التطبيق واتخاذ الاجراءات اللازمة خلال العام 2016م استعداداً للتطبيق الفعلي في العام 2017م.

وستكون خطة عمل الشركة لتطبيق المعايير المحاسبية الدولية كما يلي:

1. تشخيص المعايير الدولية المحتمل تأثيرها على تقارير الشركة المالية والمحاسبية.
2. دراسة وتقييم أثر التغيرات الناتجة من التحول.
3. تصميم، تطوير، وتطبيق المعايير الخاصة بالتحول للمعايير المحاسبية الدولية.
4. تدريب العاملين ضمن الإدارات المختصة على ذلك.
5. إصدار التقارير المالية والمحاسبية للشركة وفقاً لهذه المعايير ابتداءً من الربع الأول للعام المالي 2016م لأغراض التحليل والمقارنة.

الخاتمة

في الختام، يسر مجلس إدارة الشركة أن ينتهز هذه المناسبة ليتقدم بخالص الشكر والتقدير لجميع مساهمي الشركة وشركاء الأعمال والجهات التنظيمية والتشريعية والعملاء الكرام على ثقتهم ودعمهم، داعين الله عز وجل أن يمنحنا القدرة لتتوج هذه الثقة والدعم بمزيد من التقدم والنمو، وكذلك يقدم المجلس الشكر للإدارة التنفيذية وكافة أفراد فريق العمل لجهودهم المخلصة وأدائهم المتميز خلال عام 2015م متطلعين إلى مزيد من الإنجازات والتميز خلال الأعوام القادمة إن شاء الله.

**متمنين للشركة استمرار الرقي والتقدم،
والله ولي التوفيق،،،**

تقرير مراجعي الحسابات

إلى السادة المساهمين

شركة دور للضيافة - شركة مساهمة سعودية
الرياض - المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة المرفقة لشركة دور للضيافة - شركة مساهمة سعودية - (الشركة) وشركاتها التابعة (ويشار إليها مجتمع «المجموعة») والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في 31 ديسمبر 2014م و القوائم الموحدة للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة من (1) إلى (29) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

مسئولية الإدارة

تعتبر الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ووفقاً لنص المادة (123) من نظام الشركات والنظام السياسي للشركة وكذلك عن نظام الرقابة الداخلية الذي تعتبره الإدارة ضرورياً لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء أ كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما أن الإدارة قدمت لنا كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها للقيام بمراجعة هذه القوائم المالية.

مسئولية مراجعي الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي على هذه القوائم المالية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وتتطلب تلك المعايير إتزامنا بمتطلبات أخلاقيات المهنة وتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على درجة معقولة من التأكد بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية.

تشتمل المراجعة على القيام بإجراءات للحصول على أدلة مؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية. تعتمد الإجراءات التي يتم اختيارها على تقديرنا بما في ذلك تقييمنا لمخاطر وجود أخطاء جوهرية في القوائم المالية سواء أ كانت ناشئة عن غش أو خطأ. وعند قيامنا بتقييم هذه المخاطر نأخذ في الإعتبار نظام الرقابة الداخلية الخاصة بإعداد وعرض قوائم مالية عادلة للمجموعة بغرض تصميم إجراءات مراجعة ملائمة للظروف المتاحة، ولكن ليس بهدف إبداء الرأي حول فعالية الرقابة الداخلية للمجموعة. كما تتضمن أعمال المراجعة تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية التي استخدمتها الإدارة، بالإضافة إلى تقييم العرض العام للقوائم المالية.

نعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة بحيث يمكن الإعتماد عليها كأساس لإبداء رأينا.

الرأي

وفي رأينا، إن القوائم المالية الموحدة ككل:

1- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2014م ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، و وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف المجموعة.

2- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

عن كي بي إم جي الفوزان والسدحان

خليل إبراهيم السديس
ترخيص رقم ٣٧١



قائمة المركز المالي الموحدة

كما في 31 ديسمبر 2015م (ريال سعودي)

الموجودات	إيضاح	2015م	2014م
موجودات متداولة			
نقد بالبنوك ولدى البنوك	(4)	211.797.663	297.594.388
ذمم مدينة تجارية، صافي	(5)	72.351.307	62.252.549
مخزون	(6)	28.274.755	25.771.605
دفعات مقدماً وموجودات متداولة أخرى	(7)	21.960.671	19.897.454
مستحق من أطراف ذات علاقة	(1-8)	2.214.403	3.176.051
إجمالي الموجودات المتداولة		336.598.799	408.692.047
موجودات غير متداولة			
استثمارات في شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية	(9)	32.452.858	59.334.775
استثمارات متاحة للبيع	(10)	46.241.691	62.860.618
ممتلكات ومعدات، بالصافي	(11)	1.647.559.470	1.424.467.385
مشروعات تحت التنفيذ	(12)	217.665.030	181.412.893
إجمالي الموجودات غير المتداولة		1.943.919.049	1.728.075.671
إجمالي الموجودات		2.280.517.848	2.136.767.718
المطلوبات وحقوق الملكية			
مطلوبات متداولة			
الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل	(15)	9.294.281	11.450.440
ذمم دائنة تجارية		19.601.566	11.350.185
مصروفات مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى	(14)	103.289.382	109.096.913
دائنو توزيعات أرباح		53.366.488	51.429.913
مستحق إلى أطراف ذات علاقة	(2-8)	9.886.291	11.039.703
مخصص الزكاة	(16)	16.127.363	14.917.230
إجمالي المطلوبات المتداولة		211.565.371	209.284.384
مطلوبات غير متداولة			
قروض طويلة الأجل	(15)	188.923.680	100.222.411
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		49.864.190	44.029.532
إجمالي المطلوبات غير المتداولة		238.787.870	144.251.943
إجمالي المطلوبات		450.353.241	353.536.327
حقوق الملكية			
حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة			
رأس المال	(1-1)	1.000.000.000	1.000.000.000
احتياطي نظامي		500.000.000	500.000.000
احتياطي اتفاقي	(17)	143.002.490	143.002.490
أرباح مبقاه		144.630.904	122.057.110
أرباح غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع		6.073.039	14.210.564
إجمالي حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة		1.793.706.433	1.779.270.164
حقوق الملكية غير المسيطرة		36.458.174	3.961.227
مجموع حقوق الملكية		1.830.164.607	1.783.231.391
إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية		2.280.517.848	2.136.767.718

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (29) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

قائمة الدخل الموحدة

للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015م (ريال سعودي)

إيضاح	2015م	2014م
إيرادات النشاط	532.619.594	479.548.401
تكلفة النشاط	(353.420.876)	(312.078.722)
مجمول ربح النشاط	179.198.718	167.469.679
مصروفات عمومية وإدارية	(35.863.111)	(31.567.145)
مصروفات بيع وتسويق	(1.194.844)	(587.646)
انخفاض في قيمة الممتلكات والمعدات	--	(49.733.029)
انخفاض غير مؤقت في استثمارات متاحة للبيع	(2.410.464)	--
إيرادات استثمارات في شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية	2.808.140	6.943.168
الربح التشغيلي	142.538.439	92.525.027
إيرادات أخرى	8.418.434	19.667.074
صافي الربح قبل الزكاة وحقوق الملكية غير المسيطرة	150.956.873	112.192.101
مخصص الزكاة	(5.420.873)	(8.051.569)
صافي الربح قبل حقوق الملكية غير المسيطرة	145.536.000	104.140.532
حصة حقوق الملكية غير المسيطرة في صافي أرباح الشركات التابعة	(1.162.206)	(373.513)
صافي الربح	144.373.794	103.767.019
ربحية السهم من:		
صافي الربح	1.44	1.04
الربح التشغيلي	1.43	0.93
الإيرادات الأخرى	0.084	0.20

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (29) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015م (ريال سعودي)

			إيضاح	2015م	2014م
9.050.395	(4.683.753)	مستحق إلى أطراف ذات علاقة			
(7.391.457)	(4.752.403)	(16) الزكاة المدفوعة			
(12.233.542)	(10.546.600)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة			
196.733.230	190.749.407	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية		112.192.101	150.956.873
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية			
(115.005.072)	(244.702.963)	(12 و 11) مدفوعات عن شراء ممتلكات ومعدات ومشروعات تحت التنفيذ		45.974.064	54.004.007
100.358.352	1.126.089	متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات		3.190.132	2.487.732
7.600	6.798.536	(10) متحصلات من استثمارات متاحة للبيع		12.428.677	14.826.341
(15.194.000)	(16.032.500)	(9) شراء استثمارات في شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية	(5)	2.882.696	5.523.086
--	7.945.181	(13) صافي النقد المستحوذ عليه من شركات مستحوذ عليها		--	400.000
21.025.000	1.800.000	(9) استثمارات من شركات مستثمر فيها بحقوق الملكية		49.733.029	--
(8.808.120)	(243.065.657)	التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية		--	2.410.464
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية			
32.212.707	96.778.927	متحصلات من قروض طويلة الأجل	(6)	1.016.531	1.027.206
(6.785.715)	(10.233.817)	المسدد من قروض طويلة الأجل	(9)	(6.943.168)	(2.808.140)
(114.105.328)	(118.225.585)	توزيعات أرباح المساهمين	(21)	(14.825.644)	(1.126.089)
(1.800.000)	(1.800.000)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		205.648.418	227.701.480
(90.478.336)	(33.480.475)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية		(7.692.855)	(13.901.316)
97.446.774	(85.796.725)	صافي التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة		(2.534.354)	(924.967)
200.147.614	297.594.388	النقد وما في حكمه في بداية السنة		2.293.266	842.082
297.594.388	211.797.663	(4) النقد وما في حكمه في نهاية السنة		(1.872.659)	964.928
				3.444.529	7.845.931
				8.021.489	(11.795.975)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (29) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة

للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015م (ريال سعودي)

حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة

إجمالي حقوق الملكية	حقوق الملكية غير المسيطرة	الإجمالي	أرباح غير محققة	أرباح مبقاه	احتياطي اتفاقي	إحتياطي نظامي	رأس المال	
1.804.859.938	3.650.768	1.801.209.170	18.116.589	140.090.091	143.002.490	500.000.000	1.000.000.000	الرصيد في 1 يناير 2014م
104.140.532	373.513	103.767.019	--	103.767.019	--	--	--	صافي ربح العام
(120.060.578)	(60.578)	(120.000.000)	--	(120.000.000)	--	--	--	توزيعات أرباح
(1.800.000)	--	(1.800.000)	--	(1.800.000)	--	--	--	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(3.908.501)	(2.476)	(3.906.025)	(3.906.025)	--	--	--	--	خسائر غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع
1.783.231.391	3.961.227	1.779.270.164	14.210.564	122.057.110	143.002.490	500.000.000	1.000.000.000	الرصيد في 31 ديسمبر 2014م
1.783.231.391	3.961.227	1.779.270.164	14.210.564	122.057.110	143.002.490	500.000.000	1.000.000.000	الرصيد في 1 يناير 2015م
145.536.000	1.162.206	144.373.794	--	144.373.794	--	--	--	صافي ربح العام
(120.162.160)	(162.160)	(120.000.000)	--	(120.000.000)	--	--	--	توزيعات أرباح (إيضاح 25)
(8.140.624)	(3.099)	(8.137.525)	(8.137.525)	--	--	--	--	خسائر غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع
(1.800.000)	--	(1.800.000)	--	(1.800.000)	--	--	--	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
31.500.000	31.500.000	--	--	--	--	--	--	نصيب حقوق الملكية الغير مسيطرة في رؤوس أموال شركات تابعة تم الاستحواذ عليها خلال العام (إيضاح 13)
1.830.164.607	36.458.174	1.793.706.433	6.073.039	144.630.904	143.002.490	500.000.000	1.000.000.000	الرصيد في 31 ديسمبر 2015م

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (1) إلى رقم (29) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الموحدة

للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015م (ريال سعودي)

1. التنظيم والنشاط

تأسست شركة دور للضيافة (الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية سابقاً) «الشركة» أو «الشركة الأم» شركة مساهمة سعودية طبقاً لأحكام نظام الشركات، ومسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم 1010010726 بتاريخ 6 محرم 1397هـ الموافق 27 ديسمبر 1976م كشركة مساهمة سعودية.

تم تغيير الاسم التجاري للشركة ليصبح شركة دور للضيافة بدلاً من الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية والمعتمدة من وزارة التجارة بتاريخ 18 محرم 1436هـ الموافق 11 نوفمبر 2014م، وقد صدر السجل التجاري المعدل باسم الشركة الجديد بتاريخ 27 محرم 1436هـ الموافق 20 نوفمبر 2014م.

يتمثل نشاط الشركة في الإنشاء والتملك والإدارة والتشغيل والاستثمار والشراء والمشاركة والاستثمار والإيجار للفنادق والمطاعم والموتيلات والاستراحات ومراكز الترفيه ووكالات السفر والسياحة والشواطئ الخاصة علي اختلاف مستوياتها وأحجامها في المدن والطرق العامة والمناطق السياحية، وتملك الأراضي وتطويرها وتقسيمها وإقامة المباني عليها أو تأجيرها، وتقديم خدمات المعتمدين وزوار المسجد النبوي الشريف وممارسة كافة الأعمال الأساسية والوسيطه اللازمة لتنفيذ وتجهيز ومباشرة أوجه النشاط المختلفة للأعمال سالفة الذكر بما يتلاءم والغرض المخصصة من أجله. حيث تقوم الشركة بما تقدم من هذه الأعمال سالفة الذكر بواسطتها مباشرة أو بالاشتراك مع الغير ولها أن تبرم كافة العقود اللازمة لحسن تنفيذ ما تقدم.

1-1 رأس المال

يبلغ رأس مال الشركة 1.000.000.000 ريال سعودي بواقع 100 مليون سهم قيمة السهم 10 ريال سعودي.
يقع المقر الرئيسي للشركة في مدينة الرياض
ص.ب 5500 الرياض 11422
المملكة العربية السعودية

2-1 القوائم المالية الموحدة

تتضمن القوائم المالية الموحدة لشركة دور للضيافة وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة «بالمجموعة»)، والتي تمتلك الشركة فيها حصة في حقوق ملكيتها بطريقة مباشرة تمكنها من السيطرة عليها، وهذه الشركات كما في 31 ديسمبر 2015م كما يلي:

اسم الشركة	رأس المال (ريال سعودي)	نسبة الملكية العملية
شركة الرياض للفنادق والترفيه المحدودة	302.500.000	%100
شركة الخليج للمناطق السياحية المحدودة	206.000.000	%100
شركة مكة للفنادق المحدودة	165.600.000	%99.44
شركة النخيل للمناطق السياحية المحدودة	59.250.000	%98.73
شركة تبوك للفنادق المحدودة	27.300.000	%97.14
الشركة السعودية للخدمات الفندقية	70.000.000	%70

وجميع الشركات التابعة المبينة أعلاه تسيطر عليها المجموعة منذ فترات سابقة تشمل فترة المقارنة فيما عدا (الشركة السعودية للخدمات الفندقية) التي تم الاستحواذ على حصة مسيطرة فيها خلال الربع الثاني من عام 2015م.

شركة الرياض للفنادق والترفيه المحدودة

تأسست شركة الرياض للفنادق والترفيه المحدودة - شركة ذات مسئولية محدودة ومسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم 1010099444 بتاريخ 3 ربيع الأول 1413 هـ الموافق 31 أغسطس 1992م، ويتمثل طبيعة نشاط الشركة في إنشاء وشراء وإيجار والمشاركة في إدارة المنشآت السكنية والتجارية والترفيهية والفنادق والمطاعم والموتيلات والاستراحات والشواطئ السياحية وصلات الألعاب.

شركة الخليج للمناطق السياحية المحدودة

تأسست شركة الخليج للمناطق السياحية المحدودة - شركة ذات مسئولية محدودة ومسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم 1010074800 بتاريخ 18 جمادى الأول 1410 هـ الموافق 17 ديسمبر 1989م، ويتمثل طبيعة نشاط الشركة في إنشاء وتملك وإيجار وبيع المنشآت السكنية والتجارية والترفيهية والفنادق والمطاعم والاستراحات والشواطئ السياحية وصلات الألعاب والنوادي الرياضية.

شركة مكة للفنادق المحدودة

تأسست شركة مكة للفنادق المحدودة - شركة ذات مسئولية محدودة ومسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم 4031011879 بتاريخ 20 رمضان 1402 هـ الموافق 12 يوليو 1982م، ويتمثل طبيعة نشاط الشركة في ممارسة النشاط الفندقي بوجه عام داخل المملكة وخارجها عن طريق التملك والاستثمار أو المشاركة للفنادق والمطاعم، وتمتلك الشركة فندق مكارم أجياد مكة بمدينة مكة المكرمة.

شركة النخيل للمناطق السياحية المحدودة

تأسست شركة النخيل للمناطق السياحية المحدودة - شركة ذات مسئولية محدودة ومسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم 4030092204 بتاريخ 22 جمادى ثاني 1413 هـ الموافق 17 ديسمبر 1992م، ويتمثل طبيعة نشاط الشركة في إنشاء وتملك وإيجار وبيع المنشآت السكنية والتجارية والترفيهية والفنادق والمطاعم والاستراحات والشواطئ السياحية وصلات الألعاب والنوادي الرياضية، وتمتلك الشركة قرية مكارم النخيل بمدينة جدة، قامت الشركة خلال سنة 2008م بالاستحواذ على 48% إضافية في رأس مال الشركة من عدة شركاء آخرين، ولا تزال الشركة بصدد استكمال الإجراءات النظامية لتعديل عقد التأسيس والسجل التجاري فيما يتعلق بهذا الجانب.

شركة تبوك للفنادق المحدودة

تأسست شركة تبوك للفنادق المحدودة - شركة ذات مسئولية محدودة ومسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم 3550006303 بتاريخ 5 ربيع ثاني 1406 هـ الموافق 17 ديسمبر 1985م، ويتمثل طبيعة نشاط الشركة في إقامة فندق من الدرجة الأولي بالمنطقة الشمالية بمدينة تبوك وما يتطلبه ذلك من التسهيلات الفندقية ومرافق وخدمات وممارسة النشاط الفندقي بوجه عام داخل المملكة وخارجها عن طريق التملك والاستثمار والمشاركة للفنادق والمطاعم، وتمتلك الشركة فندق مكارم تبوك بمدينة تبوك. قامت الشركة خلال سنة 2008م بالاستحواذ على 44% إضافية في رأس مال الشركة من عدة شركاء آخرين، ولا تزال الشركة بصدد استكمال الإجراءات النظامية لتعديل عقد التأسيس والسجل التجاري فيما يتعلق بهذا الجانب.

الشركة السعودية للخدمات الفندقية

تأسست الشركة السعودية للخدمات الفندقية - شركة ذات مسئولية محدودة ومسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم 1010010454 بتاريخ 11 ذوالقعدة 1433 هـ الموافق 4 نوفمبر 1996م، ويتمثل طبيعة نشاط الشركة في إنشاء فندق من الدرجة السياحية الممتازة في مدينة الرياض وإدارته واستثماره وممارسة وإجراء كافة الإجراءات القانونية بشأنه وممارسة جميع الأعمال الأساسية والوسيطه اللازمة لتنفيذ وتجهيز ومباشرة أوجه النشاط المختلفة للفندق بما يتلائم والغرض المخصص من أجله و التعاقد مع الغير في كافة ما يتعلق بالفندق وتمارس الشركة نشاطها من خلال إدارة وتشغيل فندق قصر الرياض بموجب رخصة رقم 1306 بتاريخ 25 ذو القعدة 1416 هـ الموافق 16 أبريل 1996م.

2. أسس الإعداد

المعايير المحاسبية المطبقة

تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرفقة وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الاستثمارات المتاحة للبيع والتي تم تقييمها وفقاً للقيمة العادلة وباستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الاستمرارية.

عملة العرض والنشاط

يتم عرض هذه القوائم المالية الموحدة بالريال السعودي الذي يمثل عملة النشاط.

استخدام الأحكام والتقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية الموحدة استخدام التقديرات والأحكام والافتراضات التي تؤثر في تطبيق السياسات والقيم الظاهرة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. إن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات. تتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر، ويتم إظهار أثر التعديلات التي تترتب عن مراجعة التقديرات المحاسبية في فترة المراجعة والفترات المستقبلية التي تتأثر بهذه التعديلات. فيما يلي معلومات حول المجالات الهامة للتقديرات وحالات عدم التأكد والأحكام الهامة عند تطبيق السياسات المحاسبية والتي لها تأثيراً جوهرياً على المبالغ المدرجة في القوائم المالية:

الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات

تحدد الإدارة الأعمار الإنتاجية المقدره للممتلكات والمعدات بغرض احتساب الإهلاك. يتم تحديد هذا التقدير بعد الأخذ بالاعتبار الاستخدام المتوقع للموجودات والضرر المادي الذي تتعرض له هذه الموجودات. وتقوم الإدارة بمراجعة القيمة المتبقية والأعمار الإنتاجية سنوياً ويتم تعديل التغيير في مصروفات الإهلاك (إن وجدت) في الفترات الحالية والمستقبلية

الانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية

يتم تكوين مخصص للانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية عندما يكون هناك دليل موضوعي على أن المجموعة لن تكون قادرة على تحصيل كافة المبالغ المستحقة وفقاً للشروط الأصلية للاتفاقية. إن الصعوبات المالية الكبيرة التي تواجه العميل، وامكانية دخول العميل في مرحلة إفلاس أو إعادة الهيكلة المالية، والعجز أو التأخر في السداد تعتبر جميعها مؤشرات على وجود دليل موضوعي للانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية. بالنسبة للمبالغ الفردية الهامة، يتم إجراء تقييم على أساس فردي. وبالنسبة للمبالغ غير الفردية الهامة، ولكنها متأخرة، فيتم تقييمها بشكل جماعي، ويتم إثبات مخصص بالأخذ بالاعتبار طول المدة الزمنية وفقاً لمعدلات الاسترداد السابقة.

الانخفاض في قيمة الاستثمارات المالية المتاحة للبيع

تمارس الإدارة حكمها لحساب خسارة الانخفاض في قيمة الاستثمارات المتاحة للبيع. وهذا يتضمن تقييم الأدلة الموضوعية التي تتسبب في حدوث انخفاض غير مؤقت في قيمة الاستثمارات. وفي حالة كانت استثمارات في أدوات الملكية وأي انخفاض كبير ومتواصل في القيمة العادلة للاستثمارات في الأسهم أقل من تكلفتها، يتم اعتبار ذلك كدليل موضوعي لهذا الانخفاض في القيمة. إن تحديد ماهية الانخفاض «الكبير» و «المتواصل» يتطلب من الإدارة إجراء تقديرات. كما ترى الإدارة أن فحص الانخفاض في القيمة سيكون ملائماً عند وجود دليل على تراجع الوضع المالي للشركة المستثمر فيها، وأداء القطاعات والأعمال، والتغيرات في التكنولوجيا، والتدفقات النقدية التشغيلية والتمويلية.

3. السياسات المحاسبية

أسس توحيد القوائم المالية

الشركات التابعة

الشركات التابعة هي منشآت تسيطر عليها المجموعة. وتتوفر السيطرة عندما يكون للمجموعة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للمنشأة للحصول على منافع من أنشطتها. وعند تقييم السيطرة، تؤخذ بالاعتبار حقوق التصويت المحتملة القابلة للممارسة في الوقت الحالي. يتم توحيد الشركات التابعة من تاريخ الاستحواذ (التاريخ الذي تحصل فيه الشركة على السيطرة) ويتم الاستمرار في التوحيد حتى تاريخ توقف السيطرة.

تتضمن القوائم المالية الموحدة المرفقة القوائم المالية للشركة الأم والشركات التابعة كما هو مبين في إيضاح رقم (2-1) والتي تمتلك فيها الشركة حصة مهيمنة. كافة الأرصدة داخل المجموعة والمعاملات والمصروفات والأرباح والخسائر الناتجة عن المعاملات داخل المجموعة المدرجة في الموجودات يتم استبعادها بالكامل. كذلك أي أرباح وخسائر غير محققة ناتجة عن المعاملات داخل المجموعة يتم استبعادها عند التوحيد.

الحصص غير المسيطرة

تتمثل الحصص غير المسيطرة في الحصص في الشركات التابعة التي لا تحتفظ الشركة بها والتي تقاس بالحصص التناسبية في صافي الموجودات المحددة للشركة التابعة. ويتم معالجة المعاملات مع أطراف الحصص غير المسيطرة كمعاملات مع أطراف من خارج المجموعة.

النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من النقد في الصندوق والنقد في الحسابات الجارية لدى البنوك والاستثمارات الأخرى قصيرة الأجل عالية السيولة والودائع البنكية ذات الاستحقاق الأصلي ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الإيداع (ان وجدت) والمتاحة للشركة دون أي قيود.

إندماج الأعمال (عمليات الشراء)

يتم المحاسبة عن اندماج الأعمال باستخدام طريقة الشراء. ويتم قياس تكلفة الشراء بالقيمة العادلة للأصول المكتتة، وأداة حقوق الملكية الصادرة والمطلوبات المتكبدة أو المفترض تحملها في تاريخ التبادل، وتتضمن التكاليف العائدة مباشرة إلى الشراء. ويتم قياس الموجودات والمطلوبات القابلة للتحديد والالتزامات المتكبدة والمفترض تحملها في عمليات اندماج الأعمال مبدئياً بالقيم العادلة بتاريخ الشراء. التكلفة في عمليات اندماج الأعمال التي تزيد على حصة المجموعة في صافي القيمة العادلة للموجودات المكتتة القابلة للتحديد والمطلوبات والالتزامات المحتملة، يتم تصنيفها كشهرة. وإذا كانت تكلفة الشركة المستثمر فيها المكتتة أقل من قيمتها العادلة بتاريخ الشراء، يتم تسوية هذا الفرق من خلال تخفيض القيم العادلة للأصول المكتتة غير المتداولة للشركة المستثمر فيها بما يتناسب مع قيمتها الدفترية.

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المالية

تتم مراجعة القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات والموجودات غير المتداولة الأخرى للتأكد من وجود أي دليل على حدوث خسارة نتيجة الانخفاض في قيمتها، وعندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى أن القيمة الدفترية غير قابلة للاسترداد. يتم إثبات الخسارة الناتجة عن الانخفاض في القيمة، إن وجدت بقائمة الدخل الموحدة، والتي تمثل زيادة القيمة الدفترية عن القيمة القابلة للاسترداد. إن القيمة القابلة للاسترداد هي القيمة العادلة المقدرة بعد خصم مصروفات البيع أو قيمة الأصل عند الاستخدام، أيهما أكبر. ولغرض تقييم الانخفاض في قيمة الموجودات، يتم تجميع الموجودات إلى أدنى مستوى لها بحيث يمكن تحديد التدفقات النقدية بصورة منفصلة

الذمم المدينة التجارية

تظهر الذمم المدينة التجارية بمبلغ الفاتورة الأصلي بعد خصم المخصصات بالديون المشكوك في تحصيلها. ويتم تكوين مخصص بالديون المشكوك في تحصيلها عند وجود دليل موضوعي يشير إلى عدم مقدرة المجموعة على تحصيل المبالغ المستحقة وفقاً للشروط الأصلية للذمم المدينة. ويتم شطب الديون المعدومة عند تحديدها مقابل المخصصات المتعلقة بها. ويتم تحميل المخصصات على قائمة الدخل الموحدة، وأي استردادات لاحقة لمبالغ الذمم المدينة والتي تم شطبها سابقاً تضاف إلى الإيرادات.

المخزون

تظهر بنود المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للاسترداد أيهما أقل. يتم احتساب المنصرف من المخزن بطريقة المتوسط المرجح. وتتضمن التكلفة النفقات التي يتم تكبدها لشراء المخزون والتكاليف الأخرى التي يتم تكبدها من أجل إحضار المخزون إلى الموقع بحالته الراهنة. تتكون صافي القيمة القابلة للاسترداد من سعر البيع التقديري خلال السير الإعتيادي للأعمال بعد خصم مصروفات البيع. ويتم تكوين مخصص (عند اللزوم) بالمخزون المتقادم وبطيء الحركة والتالف.

الاستثمارات

عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة، تقرر المجموعة عند شراء استثمار ما التصنيف المناسب لذلك الاستثمار، إما كاستثمار متاح للبيع أو كاستثمار في شركات زميلة وشركات تحت السيطرة المشتركة وبعكس هذا التصنيف نية الإدارة بخصوص كل استثمار ويخضع كل تصنيف من تصنيفات الاستثمار المعنية إلى المعالجة المحاسبية العائدة لها كما يلي:

استثمارات متاحة للبيع

هي ليست استثمارات لغرض الاتجار ولا تمتلك المجموعة فيها أي تأثير جوهري أو سيطرة. وتفيد هذه الاستثمارات مبدئياً ولاحقاً يعاد قياسها بالقيمة العادلة. ويتم قيد أية تغيرات في القيمة العادلة ضمن حقوق الملكية كاحتياطي قيمة عادلة حتى يتم استبعاد تلك الاستثمارات. ويتم قيد أي انخفاض كبير ومتواصل في قيمة الاستثمارات المتاحة للبيع (إن وجد) في قائمة الدخل الموحدة. ويتم تحديد القيمة العادلة للاستثمارات المتداولة في سوق مالي نشط بالرجوع إلى أسعار السوق المدرجة فيه تلك الاستثمارات بنهاية يوم التداول في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة. وبالنسبة للاستثمارات غير المتداولة في سوق مالي نشط، بما في ذلك الاستثمارات في حقوق الملكية غير المدرجة يتم تحديد القيمة العادلة باستخدام تقنيات تقييم معينة.

وتتضمن هذه التقنيات استخدام معاملات السوق الأخيرة التي تمت بين أطراف جادين، والرجوع إلى القيمة السوقية الحالية لأداة أخرى والتي تماثلها إلى حد كبير، وتحليل التدفقات النقدية المخصومة وخيار نماذج التسعير، وبخلاف ذلك، تعتبر التكلفة هي القيمة العادلة لهذه الاستثمارات.

استثمارات في شركات مستثمر فيها بحقوق الملكية (شركات زميلة)

الشركات الزميلة هي تلك المنشآت التي تملك المجموعة فيها تأثيراً جوهرياً ولكن ليست حصة مسيطرة على سياساتها التمويلية والتشغيلية. ويعتبر التأثير الجوهري قائماً بشكل عام عندما تملك الشركة ما يتراوح بين 20% و50% من حقوق التصويت في المنشأة الأخرى.

يتم احتساب الاستثمارات في الشركات الزميلة باستخدام طريقة حقوق الملكية (شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية) وتفيد مبدئياً بسعر التكلفة بما في ذلك الشهرة المحددة عند الشراء. يتم إدراج حصة المجموعة في أرباح وخسائر الشركات والمنشآت المستثمر فيها بعد الشراء في قائمة الدخل الموحدة، ويتم إدراج حصتها في حركة الاحتياطي بعد الشراء ضمن حقوق الملكية للشركة. وعندما تزيد حصة المجموعة من الخسارة على حصتها في الاستثمار في الشركة المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية فإن القيمة الدفترية للشركة تنخفض إلى الصفر ويتم الاستمرار بتحميل أي خسائر إضافية عندما تتكبد الشركة التزامات قانونية أو تعاقدية أو إذا دفعت أي مبالغ نيابة عن الشركة المستثمر فيها.

ويتم استبعاد أية أرباح غير محققة للتعاملات بين المجموعة والشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية بالقدر الذي تكون عليه حصة المجموعة في الشركات الزميلة. كما يتم استبعاد الخسائر غير المحققة ما لم توفر المعاملة دليلاً على انخفاض قيمة الموجودات المحولة.

يتم إثبات الأرباح والخسائر الناتجة عن تخفيف حصة المجموعة في الشركات الزميلة في قائمة الدخل الموحدة.

الممتلكات والمعدات

يتم قياس الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد خصم الإهلاك المتراكم والخسارة المتراكمة للانخفاض في القيمة. تتضمن التكلفة النفقات المباشرة لاقتناء الأصل. يتم رسمة تكاليف التمويل للقروض التي استخدمت مباشرة لتمويل إنشاء الموجودات خلال الفترة الزمنية اللازمة لاستكمال تلك الموجودات وإعدادها للاستخدامات المحدد لها. يتم رسمة النفقات اللاحقة فقط عندما تزيد من المنافع الاقتصادية المستقبلية الكامنة في بند الممتلكات والآلات والمعدات. ويتم قيد جميع النفقات الأخرى في قائمة الدخل الموحدة عند تكبدها.

يتم تحميل الإهلاك على قائمة الدخل واحتسابه بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المقدر لكل بند من الممتلكات والآلات والمعدات. وفيما يلي الأعمار الإنتاجية المقدر للموجودات التي سيتم إهلاكها:

العمر الإنتاجي	المباني
70 - 75 سنة	التحسينات
5 سنوات	أثاث
10 سنوات	الأجهزة والمعدات
5 سنوات	السيارات
4 سنوات	

مشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في النفقات التي تتكبدها المجموعة في سبيل بناء وتشيد التجهيزات والمرافق الجديدة والتي يتم رسمتها قبل بدء الاستخدام التجاري لها. ويتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ إلى الممتلكات والمعدات عندما يكون الأصل معد للاستخدام في الغرض المحدد له.

القروض

يتم إدراج القروض بالمبالغ المستلمة بعد خصم تكاليف المعاملة المتكبدة. كما يتم تأجيل العمولات الإدارية المخصومة مقدماً وعرضها مخصومة من مبلغ القرض الأصلي. يتم إطفاء تلك العمولات، والتي لا تختلف جوهرياً عن معدل الفائدة على القروض السائدة في السوق، على مدى عمر القرض بطريقة القسط الثابت. ويتم رسمة تكاليف الاقتراض العائدة مباشرة لإنشاء موجودات مؤهلة حتى تصل إلى المرحلة التي يكتمل عندها بشكل جوهري جميع الأنشطة اللازمة لإعداد الموجودات المؤهلة للاستخدام المحدد لها، وبخلاف ذلك، يتم تحميل هذه التكاليف على قائمة الدخل الموحدة.

تكلفة الاقتراض

تحمل تكلفة الاقتراض كمصروفات تمويل على قائمة الدخل الموحدة خلال السنة التي تكبدت فيها المجموعة هذه التكاليف ما لم تكن تخص موجودات مؤهلة للرسمة فإنه يتم رسمتها على تلك الموجودات حتى تصبح جاهزة للاستخدام.

الذمم الدائنة التجارية والمصروفات المستحقة

يتم إثبات الالتزامات للمبالغ التي سيتم دفعها في المستقبل للبضائع والخدمات التي تم الحصول عليها، سواء صدرت بها فواتير من المورد أم لا.

المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصص إذا ظهر نتيجة لأحداث سابقة أن لدى المجموعة التزام حالي قانوني أو تعاقدى يمكن تقدير مبلغه بشكل موثوق ومن المحتمل أن يتطلب تدفقات خارجية لمنافع اقتصادية لتسوية هذا الالتزام.

مكافأة نهاية الخدمة

يتم قيد استحقاق مكافأة نهاية الخدمة للموظفين وفقاً لنظام العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية ويحمل على قائمة الدخل الموحدة. ويتم احتساب هذا الالتزام على أساس المزايا المقررة التي يستحقها الموظف في حالة تركه العمل في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة.

الزكاة

يتم احتساب الزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل بالمملكة العربية السعودية (المصلحة) ويتم إدراج مخصص الزكاة عن السنة ضمن قائمة الدخل الموحدة. ويجري تسجيل أية فروقات بين المخصص المكون والربط النهائي في السنة التي يتم فيها اعتماد الربط النهائي.

الإيرادات

تتحقق الإيرادات عند استيفاء الشروط التالية:

- وجود احتمالية بتدفق منافع اقتصادية للمجموعة.
- يمكن قياسها بشكل موثوق بغض النظر عن موعد سدادها.
- امكانية تحديد التكلفة المتكبدة والتكاليف المستقبلية المتوقعة حتى تاريخه وامكانية قياسها بشكل موثوق.

يتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو لشروط الدفع المحددة تعاقدياً. ويجب كذلك استيفاء معايير التحقق المحددة أدناه قبل تحقق الإيرادات

إيرادات الضيافة

يتم إثبات الإيرادات من الإقامة الفندقية وخدمات الطعام والشراب والخدمات الأخرى ذات الصلة بعد استبعاد الخصومات ورسوم البلدية إلى المرحلة التي يتم فيها تقديم تلك الخدمات.

أتعاب الإدارة والتشغيل

يتم احتساب أتعاب الإدارة بنسبة متفق عليها طبقاً لعقد الإدارة المبرم مع الشركات المالكة.

إيرادات الإيجار

يتم إثبات الإيرادات من الإيجار بطريقة القسط الثابت على مدى فترة عقد الإيجار.

إيرادات العقارات المؤجرة للغير

يتم إثبات الإيرادات من العقارات المؤجرة للغير عند اكتمال إجراءات التعاقد وبدء سريان الإيجار بطريقة القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

المصروفات

مصروفات البيع والتسويق هي تلك المصروفات الناجمة عن جهود المجموعة التي تقوم بها إدارات التسويق والبيع. ويتم تصنيف جميع المصروفات الأخرى، باستثناء تكلفة الإيرادات، كمصروفات عمومية وإدارية. ويتم إجراء توزيع للمصروفات المشتركة بين تكلفة الإيرادات ومصروفات البيع والتسويق والمصروفات العمومية والإدارية، عند اللزوم، على أساس ثابت.

الاحتياطي النظامي

وفقاً للنظام الأساسي ونظام الشركات بالمملكة العربية السعودية، على المجموعة تحويل ما نسبته 10% من صافي ربحها السنوي إلى الاحتياطي النظامي حتى يصل هذا الاحتياطي 50% من رأس المال. هذا الاحتياطي غير متاح للتوزيع على المساهمين.

عقود الإيجار التشغيلي

يتم اثبات المدفوعات التي تتم بموجب عقود الإيجار التشغيلي في قائمة الدخل الموحدة بطريقة القسط الثابت على مدى فترة عقد الإيجار. ويتم اثبات حوافز عقد الإيجار المستلمة كجزء لا يتجزأ من إجمالي مصروفات عقد الإيجار على مدى فترة عقد الإيجار.

المعاملات بالعملات الأجنبية

المعاملات بالعملات الأجنبية يتم تحويلها إلى الريال السعودي باستخدام أسعار الصرف السائدة عند حدوث تلك المعاملات، أما الموجودات والالتزامات ذات الطبيعة النقدية المحددة بالعملات الأجنبية فيتم تحويلها إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة في تاريخ المركز المالي، وتدرج خسائر أو أرباح فروقات أسعار الصرف في قائمة الدخل الموحدة للفترة الجارية.

توزيعات الأرباح

يتم اثبات توزيعات الأرباح السنوية المستحقة في السنة التي تعتمد فيها من قبل الجمعية العامة للمساهمين.

ربحية السهم

يتم تحديد ربحية السهم لكل من ربح التشغيل ومن الإيرادات الأخرى وصافي ربح السنة على أساس المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال العام.

التقارير القطاعية

يتم عرض معلومات قطاعات أعمال المجموعة وفقاً لطبيعة أنشطة المجموعة وكذلك وفقاً للتوزيع الجغرافي للأنشطة التي تمارسها المجموعة، ويتم تحديد قطاعات الأعمال من قبل إدارة المجموعة وفقاً للشكل العام لهيكل التقارير الداخلية عن قطاعات الأعمال والتي تشمل قطاعات الفنادق وقطاع العقارات المملوكة وقطاع الخدمات والتشغيل.

وبالنسبة للقطاعات الجغرافية يقوم على أساس الموقع الجغرافي لعمليات المجموعة، وتزاول المجموعة أنشطتها بشكل رئيسي في الرياض ومكة المكرمة وتبوك.

4. نقد بالصندوق ولدى البنوك

2014م	2015م	
195.467.773	115.825.331	مرابحات إسلامية (1-4)
101.795.415	95.488.232	بنوك حسابات جارية
331.200	484.100	نقد في الصندوق
297.594.388	211.797.663	

(1-4) تمثل المرابحات الإسلامية مرابحات لدى بنوك تجارية بمتوسط عائد 0.8% ويبلغ متوسط استحقاق تلك الودائع ما بين 30 إلى 90 يوم.

5. ذمم مدينة تجارية، صافي

2014م	2015م	
72.866.545	90.838.717	ذمم مدينة تجارية
(10.613.996)	(18.487.410)	يخصم: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
62.252.549	72.351.307	

فيما يلي ملخصاً لحركة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها كما في 31 ديسمبر:

2014م	2015م	
10.435.332	10.613.996	الرصيد في بداية السنة
2.882.696	5.523.086	المكون خلال السنة (إيضاح - 20)
--	2.987.705	مخصصات ناتجة من الاستحواذ على شركات تابعة
(2.704.032)	(637.377)	شطب ديون معدومة
10.613.996	18.487.410	الرصيد في نهاية السنة

6. مخزون

2014م	2015م	
6.724.998	7.016.929	بياضات ومفروشات
5.578.928	6.655.055	الصيني والفضيات
4.687.325	4.650.128	أدوات ومعدات مطبخ
3.201.549	2.771.064	مستلزمات تشغيل
3.115.181	3.796.680	قطع غيار
2.413.510	2.645.145	أغذية ومشروبات
1.066.645	1.273.696	أدوات كتابية ومطبوعات
26.788.136	28.808.697	
(1.016.531)	(533.942)	يخصم: مخصص مخزون متقادم وبطيء الحركة
25.771.605	28.274.755	

فيما يلي ملخص لحركة مخصص المخزون للسنة المنتهية في 31 ديسمبر:

2014م	2015م	
--	1.016.531	الرصيد في بداية السنة
1.016.531	1.027.206	إضافات (إيضاح - 19)
--	222.352	مخصصات ناتجة من الاستحواذ على شركات تابعة
--	(1.732.147)	شطب
1.016.531	533.942	الرصيد في نهاية السنة

7. دفعات مقدماً وموجودات متداولة أخرى

2014م	2015م	
5.383.841	5.383.841	مساهمات عقارية
3.761.398	4.061.484	موردون دفعات مقدماً
2.905.726	4.198.736	تأمينات مدفوعة مقدماً
4.563.633	4.099.634	إيجارات مدفوعة مقدماً
1.588.450	2.178.632	سلف وعهد عاملين
487.142	1.429.421	بدلات سكن عاملين
1.207.264	1.008.923	أخرى
19.897.454	22.360.671	
--	(400.000)	الانخفاض في قيمة الأرصدة المدينة
19.897.454	21.960.671	

8. أطراف ذات علاقة

تتعامل المجموعة في سياق معاملاتها الإعتيادية مع فنادق ومنتجات شقيقة تتم إدارتها بواسطة المجموعة حيث تمتلك المجموعة علامتين تجاريتين متخصصتين في إدارة الفنادق والمناطق السياحية هما مكارم والجزيرة، وتتم هذه المعاملات وفقاً للشروط المعتمدة من قبل الإدارة، وتتمثل المعاملات في الخدمات المتبادلة بين المنشآت. فيما يلي بيان بمبلغ المعاملات والرصيد الناتج عنها خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر:

1-8 مستحق من أطراف ذات علاقة

	مبلغ المعاملات		طبيعة المعاملات
	2014م	2015م	
الجزيرة بدر	844.088	947.977	خدمات
شركة جود العليا المحدودة	3.200	697.601	مصرفات بالإئابة
الشركة السعودية للضيافة التراثية	--	295.904	خدمات
مجمع ريزيدنس اللندلس	236.279	164.145	خدمات
شركة السواعد الكريمة	--	12.930	خدمات
فندق مكارم أم القرى	1.906.748	78.743	خدمات
مجمع ريز يدنس الروضة	28.061	15.403	خدمات
شركة مكارم المعرفة	157.675	--	خدمات
شركة المصدر الأمني المحدودة	--	1.700	خدمات
	3.176.051	2.214.403	

2-8 مستحق إلى طرف ذات علاقة

	مبلغ المعاملات		طبيعة المعاملات
	2014م	2015م	
فندق مكارم البيت	5.961.658	4.107.424	خدمات
شركة المدينة المحدودة	1.135.207	2.960.235	مصرفات بالإئابة
فندق مكارم مني	3.196.084	2.273.114	خدمات
مجمع الجزيرة الرياض	746.754	545.518	خدمات
	11.039.703	9.886.291	

9. استثمارات في شركات مستثمر فيها بطريقة بحقوق الملكية

2014م	2015م	
58.723.455	59.334.775	الرصيد في 1 يناير
15.194.000	16.032.500	إضافات (1-9)
6.943.168	2.808.140	إيرادات استثمارات خلال العام
--	(43.191.859)	تحويل استثمارات في شركات زميلة إلى استثمارات في شركات تابعة (إيضاح (13-9) (2-9))
(500.848)	(730.698)	حصة المجموعة في الخسائر غير المحققة
(12.000.000)	--	حصة المجموعة في تخفيض رأس المال الشركة السعودية للخدمات الفندقية
(9.025.000)	(1,800,000)	توزيعات أرباح
59.334.775	32.452.858	

1-9 تمثل إضافات الاستثمارات خلال العام مبلغ 15.9 مليون ريال سعودي والذي يمثل جزء من حصة المجموعة في رأس مال الشركة السعودية للضيافة التراثية (شركة مساهمة مقفلة) والتي تأسست خلال عام 2014م والبالغة 62.5 مليون ريال سعودي (ما نسبته 25% من رأس مال الشركة)، علماً بأن المجموعة قامت بالاكتمال في تأسيس تلك الشركة والبالغ رأسمالها 250 مليون ريال سعودي.

2-9 بعد قيام المجموعة بالاستحواذ على 30% من حصص الشركة السعودية للخدمات الفندقية أصبحت تمتلك حصة مسيطرة وعلى أساسها تم توحيد هذه القوائم المالية كما هو مبين في إيضاح (1) و(13).

10. استثمارات متاحة للبيع

2014م	2015م	
66.275.871	62.860.618	الرصيد في 1 يناير
(3.407.653)	(7.409.927)	خسائر غير المحققة
--	(2.410.464)	انخفاض غير مؤقت
(7.600)	(6.798.536)	تسييل محفظة استثمارية
62.860.618	46.241.691	

تتمثل الاستثمارات المتاحة للبيع في استثمارات في محافظ أسهم وقيمة حصة المجموعة في الشركة الوطنية للتنمية والاستثمار السياحي وهي شركة مساهمة مقفلة مسجلة بالمملكة العربية السعودية.

11. ممتلكات ومعدات، صافي

2014 الإجمالي	2015م الإجمالي	تحسينات	أجهزة ومعدات	سيارات	أثاث	مباني	أراضي	التكلفة
2.101.068.371	2.073.423.691	19.437.823	76.003.578	8.395.782	222.773.540	1.133.903.464	612.909.506	الرصيد في 1 يناير
24.166.705	101.771.859	1.386.393	2.287.383	324.100	10.349.551	8.008.200	79.416.232	إضافات
(98.033.857)	(71.302.061)	--	(34.040.737)	(787.150)	(4.593.937)	(31.880.236)	--	استيعادات
--	70.247.509	--	5.107.161	114.975	3.447.732	29.686.937	31.890.704	أصول مقتناه من شركات تابعة مستحوذ عليها
46.222.472	105.076.724	18.052.539	2.509.726	--	7.968.588	76.545.871	--	محول من مشروعات تحت التنفيذ
2.073.423.691	2.279.217.722	38.876.755	51.865.161	8,047,707	239.947.423	264.236.1.216	724.216.442	الرصيد في 31 ديسمبر
565.750.362	648.956.306	12.592.581	49.472.516	7.405.666	156.745.157	422.740.388	--	الإهلاك المتراكم
45.974.064	54.004.007	5.454.666	3.199.915	870.001	13.694.206	30.785.199	--	الرصيد في 1 يناير
(12.501.149)	(71.302.061)	--	(34.040.737)	(787.151)	(4.593.937)	(31.880.236)	--	المحمل للسنة
49.733.029	--	--	--	--	--	--	--	استيعادات
648.956.306	631.658.252	18.047.247	18.631.694	7.488.516	165.845.426	421.645.351	--	خسارة الانخفاض في القيمة
	1.647.559.470	20.829.508	33.233.467	559.191	74.101.997	794.618.885	724.216.442	الرصيد في 31 ديسمبر
1.424.467.385	6.845.242		26.531.062	990.116	66.028.383	718.008.318	612.909.506	صافي القيمة الدفترية
								في 31 ديسمبر 2015م
								في 31 ديسمبر 2014م

تتضمن الأراضي والمباني أراضي قرية النخيل وما عليها من مباني ومنشآت وتجهيزات وأثاث وهي مرهونة بالكامل مقابل القرض الذي تم الحصول عليه من وزارة المالية كما هو مبين بالإيضاح (15).

• تم تحميل الإهلاك للسنة المنتهية في 31 ديسمبر كما يلي:

2014م	2015م
45.181.608	52.276.012
792.456	1.727.995
45.974.064	54.004.007

تكلفة النشاط (إيضاح - 19)
مصروفات عمومية وإدارية (إيضاح - 20)

12. مشروعات تحت التنفيذ

2014م	2015م	
139.284.729	181.412.893	الرصيد في 1 يناير
90.838.367	146.997.864	إضافات خلال العام
(46.222.472)	(105.076.724)	محول للممتلكات والمعدات (إيضاح 11)
(2.487.731)	(5.669.003)	تسويات
181.412.893	217.665.030	

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ كما في 31 ديسمبر 2015م بصفة أساسية في مشروع دراق المرحلة الثالثة والرابعة والذي بلغ إجمالي تكلفتها حتى ذلك التاريخ 129.579.958 ريال سعودي (2014م: بمبلغ 36.440.133 ريال سعودي) ومن المتوقع اكتمال المرحلة الثالثة في النصف الأول من عام 2017م، وكذلك مشروع تجديد قرية النخيل بمبلغ 45.673.733 ريال سعودي (2014م: 25.488.381 ريال سعودي) ومشروع فندق حي السفارات بمبلغ 13.425.786 مليون ريال سعودي (2014م: بمبلغ 7.754.977 مليون ريال سعودي).

13. تجميع المنشآت

بتاريخ 27 جمادى الثاني 1436م الموافق 16 أبريل 2015م قامت المجموعة بالاستحواذ على 10% من حصص رأس المال في الشركة السعودية للخدمات الفندقية مقابل عوض نقدي قدره 10.5 مليون ريال سعودي وبتاريخ 11 رجب 1436م الموافق 30 أبريل 2015م (تاريخ الاستحواذ) قامت المجموعة بالاستحواذ على 20% إضافية وذلك مقابل عوض نقدي قدره 21 مليون ريال سعودي. وبذلك أصبحت حصة المجموعة في صافي أصول هذه الشركة 70% بدلاً من 40% علماً بأنه يتم حالياً استكمال الإجراءات النظامية لتعديل عقد التأسيس هذا وقد ترتب على ذلك قيام المجموعة بتوحيد القوائم المالية للشركة السعودية للخدمات الفندقية كشركة تابعة بدلاً من معالجتها كاستثمار وفقاً لطريقة حقوق الملكية. قامت المجموعة بإثبات قيم مبدئية لصافي الموجودات وسوف تقوم المجموعة بالقيام بإعداد دراسة بالقيمة العادلة لصافي الموجودات المستحوذ عليها مما قد يترتب عليه تعديل القيم المبدئية الأولية لصافي الموجودات بأثر رجعي. وفيما يلي القيم المبدئية لصافي الموجودات المستحوذ عليها:

القيمة

عند الاستحواذ

الموجودات	القيمة
ممتلكات ومعدات	70.247.509
مشروعات تحت التنفيذ	885.489
ذمم مدينة وموجودات متداولة أخرى	10.010.296
مخزون	4.403.218
نقد بالصندوق ولدي البنوك	39.445.181
	124.991.693

الالتزامات

ذمم دائنة ومطلوبات متداولة أخرى	19.450.029
مخصص الزكاة	541.664
	19.991.693
القيمة المبدئية الأولية لصافي الموجودات	105.000.000

ونظراً إلى أن القيمة المبدئية لصافي الموجودات المستحوذ عليها لم تختلف عن القيمة المقدرة للشركة والتي على أساسها تم تحديد العوض النقدي، لم يتم الاعتراف بأي شهرة نتيجة للاستحواذ.

13. تجميع المنشآت

التدفقات النقدية عند الاستحواذ

النقدية المستحوذ عليها من الشركة التابعة	39.445.181
العوض النقدي	(31.500.000)
صافي النقدية المستحوذ عليها من الشركة التابعة	7.945.181

ونتيجة لعملية الاستحواذ المبينة أعلاه تم إثبات حقوق ملكية غير مسيطرة في هذه القوائم المالية الموحدة بمبلغ 31.5 مليون ريال سعودي.

14. مصروفات مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى

2014م	2015م	
33.853.917	32.936.766	إيرادات محصلة مقدماً
24.401.570	26.648.809	مرتبات ومزايا عاملين مستحقة
21.727.926	18.264.783	محتجزات حسن تنفيذ
9.186.651	9.186.651	مستحق لجهات حكومية (1-14)
7.525.415	8.948.616	إيجارات مستحقة
3.468.265	2.226.096	مصروفات خدمات مستحقة
3.799.911	2.137.610	أتعاب إدارة مستحقة لشركات تشغيل عالمية
5.133.258	2.940.051	أخرى
109.096.913	103.289.382	

(1-14) يتمثل هذا الرصيد في المستحق إلى هيئة الطيران المدني (المالك لفندق مكارم الرياض) وتمثل التزامات تمويل مصروفات ما قبل الافتتاح وإيرادات لم تورد للمالك تخص العقد السابق، ولم يتم الاتفاق على جدول محدد لسداد هذا الرصيد.

15. قروض طويلة الأجل

أبرمت المجموعة اتفاقيات تمويل طويل الأجل مع وزارة المالية وعدة بنوك تجارية محلية للحصول على تمويل في صيغة تمويل وبيع آجل ومرابحات متوافقة مع الشريعة الإسلامية، بقيمة إجمالية قدرها 669.2 مليون ريال سعودي (2014م: 637.7 مليون ريال سعودي) وذلك بأسعار مرابحة متغيرة، هذا وقد بلغت المبالغ المستخدمة في إطار هذه الاتفاقيات حتى 31 ديسمبر 2015م مبلغ 198.2 مليون (2014م: 111.7 مليون) ريال سعودي.

إن التمويل من وزارة المالية مضمون برهن أرض قرية النخيل وما أقيم عليها من مباني ومنشآت وتجهيزات وأثاث. إن التمويل من بنوك تجارية محلية مضمون بسندات بقيمة 263.8 مليون ريال سعودي لصالح البنوك التجارية المحلية وتنازل عن حصيلة إيجار مشروع دراق (المرحلة الأولى والثالثة) بقيمة سنوية قدرها 42.6 مليون ريال سعودي، إضافة إلى إيداع متحصلات العقود بالبنك التي يصدر لها البنك خطابات ضمان نهائية (حسن تنفيذ) و/أو خطابات ضمان دفعة مقدمة.

وفيما يلي بيان بحركة القروض طويلة الأجل كما في 31 ديسمبر كالتالي:

2014م	2015م	بنوك تجارية محلية	وزارة المالية	
الإجمالي	الإجمالي			الرصيد في بداية السنة
86.245.859	111.672.851	99.887.138	11.785.713	مسحوبات خلال السنة
32.212.707	96.778.927	96.778.927	--	مسدد خلال السنة
(6.785.715)	(10.233.817)	(3.448.104)	(6.785.713)	
111.672.851	198.217.961	193.217.961	5.000.000	الرصيد في نهاية السنة
وقد تم عرضها في قائمة المركز المالي كما في 31 ديسمبر كما يلي:				
11.450.440	9.294.281	6.794.281	2.500.000	الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل - التزامات متداولة
100.222.411	188.923.680	186.423.680	2.500.000	الجزء الغير متداول من قروض طويلة الأجل - الالتزامات غير المتداولة
111.672.851	198.217.961	193.217.961	5.000.000	

16. الزكاة

الموقف الزكوي

تقوم الشركة وشركاتها التابعة بتقديم إقراراتها الزكوية بصورة مستقلة بناءً على القوائم المالية الخاصة بكل شركة، وعليه يتم تحديد الوعاء الزكوي واحتساب الزكاة للشركة وكل من شركاتها التابعة بصورة مستقلة، ويتم إظهار إجمالي الزكاة المقدر ضمن قائمة الدخل الموحدة للمجموعة.

وقد قامت شركة دور للضيافة بإنهاء موقفها الزكوي مع المصلحة للسنوات حتى 31 ديسمبر 2009م، وقدمت إقراراتها الزكوية للسنوات حتى 2014م وسددت الزكاة المستحقة بموجبها ولا تزال بانتظار الحصول على ربوط المصلحة. لم يتم تقديم الإقرارات الزكوية إلى مصلحة الزكاة والدخل عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014م لشركاتها التابعة، شركة النخيل للمناطق السياحية المحدودة وشركة تبوك للفنادق المحدودة وشركة مكة للفنادق المحدودة وتعمل الإدارة على تقديم هذه الإقرارات خلال الفترة اللاحقة.

الوعاء الزكوي

يتم احتساب الزكاة للشركة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر على أساس وعاء الزكاة وتفصيله كما يلي:

2014م	2015م	
112.192.101	150.956.873	صافي الربح الدفترى (أ) ويعدل بما يلي:
65.080.377	24.187.097	المخصصات المكونة خلال العام
177.272.478	175.143.970	صافي الربح المعدل (أ)
يضاف:		
1.000.000.000	1.000.000.000	رأس المال
643.002.490	643.002.490	احتياطيات
140.090.091	122.057.110	الأرباح المبقة
111.672.851	198.217.961	قروض طويل الأجل
51.429.913	53.366.488	دائنو توزيعات
42.036.184	87.262.090	مخصصات
1.988.231.529	2.104.525.929	
يخصم:		
(1.424.467.385)	(1.646.858.210)	ممتلكات ومعدات
(181.412.893)	(216.418.868)	مشروعات تحت التنفيذ
(115.905.328)	(120.025.585)	توزيعات أرباح
(122.195.393)	(79.220.247)	استثمارات
(1.843.980.999)	(2.062.522.910)	
321.523.008	216.834.920	وعاء الزكاة (ب)
321.523.008	216.834.920	وعاء الزكاة (أ) أو (ب) أيهما أكبر
8.038.075	5.420.873	الزكاة المستحقة بواقع 2.5%

مخصص الزكاة

فيما يلي حركة مخصص الزكاة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر:

2014م	2015م	
14.257.118	14.917.230	رصيد أول السنة
8.051.569	5.420.873	المكون خلال السنة
(7.391.457)	(4.752.403)	المسدد خلال السنة
--	541.663	مخصص الزكاة الناتج من الاستحواذ على شركات تابعة
14.917.230	16.127.363	

17. الاحتياطي الاتفاقي

وفقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تجنب 5% من صافي الربح السنوي لتكوين احتياطي اتفاقي ويجوز للشركة أن تتوقف عن ذلك عندما يبلغ رصيد الاحتياطي الاتفاقي 10% من رأس المال.

18. التقارير القطاعية

تقسم المجموعة نشاطها إلى ثلاثة قطاعات تشغيلية رئيسية كما يلي:

- قطاع الفنادق: يتمثل في الفنادق وما تحققه من إيرادات منها كمالك لهذه الفنادق التي يتم تشغيلها ذاتياً من خلال مكارم للضيافة أو الجزيرة أو من خلال مشغل خارجي مستقل عن المجموعة.
- قطاع العقارات المملوكة: يتمثل في العقارات المملوكة للمجموعة التي يتم الانتفاع منها من خلال تأجيرها للغير وتتمثل بصفة أساسية في مجمعات سكنية ومراكز تجارية.
- قطاع الخدمات والتشغيل: يتمثل في إدارة وتشغيل الفنادق والعقارات سواء كانت مملوكة أو غير مملوكة للمجموعة.

الإيرادات	التكاليف	إجمالي الربح/(الخسارة)	ذمم مدينة تجارية	الممتلكات والمعدات	القروض	صافي الربح (الخسارة) قبل الزكاة وحقوق الملكية غير المسيطرة
الفنادق	العقارات المملوكة	الخدمات والتشغيل	أخرى	المعاملات المتبادلة	الإجمالي	31 ديسمبر 2015م
466.397.823	(338.288.780)	128.109.043	55.798.710	861.572.979	5.000.000	104.539.179
62.535.550	(19.338.357)	43.197.193	16.552.597	785.986.491	193.217.961	39.878.619
29.625.265	(10.837.391)	18.787.874	--	--	--	17.215.750
4.358.314	(14.428.706)	(10.070.392)	--	--	--	(10.676.674)
(30.297.358)	29.472.358	(825.000)	--	--	--	--
532.619.594	(353.420.876)	179.198.718	72.351.307	1.647.559.470	198.217.961	150.956.873
31 ديسمبر 2014م						
413.621.092	(299.608.654)	114.012.438	54.262.587	841.849.474	11.785.713	109.318.053
57.155.841	(14.147.680)	43.008.161	7.883.671	582.617.911	99.887.138	41.791.453
26.324.376	(6.902.136)	19.422.240	--	--	--	18.861.859
10.473.296	(18.246.456)	(7.773.160)	106.294	--	--	(57.779.264)
(28.026.204)	26.826.204	(1.200.000)	--	--	--	--
479.548.401	(312.078.722)	167.469.679	62.252.549	1.424.467.385	111.672.851	112.192.101
57.155.841	(14.147.680)	43.008.161	7.883.671	582.617.911	99.887.138	41.791.453
26.324.376	(6.902.136)	19.422.240	--	--	--	18.861.859
10.473.296	(18.246.456)	(7.773.160)	106.294	--	--	(57.779.264)
(28.026.204)	26.826.204	(1.200.000)	--	--	--	--
479.548.401	(312.078.722)	167.469.679	62.252.549	1.424.467.385	111.672.851	112.192.101

القطاعات الجغرافية

تتوزع أعمال المجموعة في ثلاث مناطق جغرافية رئيسية داخل المملكة هي الرياض ومنطقة مكة المكرمة، وتبوك، البيانات المالية الأساسية لكل منها هي كما يلي:

صافي الربح قبل الزكاة وحقوق الملكية غير المسيطرة	الإيرادات	المطلوبات	الموجودات
كما في 31 ديسمبر 2015م			
108.292.124	420.620.436	1.385.354.685	4.623.549.804
40.797.199	121.749.169	79.306.121	436.544.220
1.926.943	20.547.347	5.226.809	51.068.461
150.016.266	562.916.952	1.469.887.615	5.111.162.485
(59.392)	(30.297.358)	(1.019.534.374)	(2.830.644.637)
150.956.874	532.619.594	450.353.241	2.280.517.848
كما في 31 ديسمبر 2014م			
68.500.941	375.607.206	1.211.652.790	4.346.170.578
38.653.792	113.864.972	72.416.469	420.846.532
5.037.368	18.102.427	17.433.254	61.673.681
112.192.101	507.574.605	1.301.502.513	4.828.690.791
--	(28.026.204)	(947.966.186)	(2.692.014.073)
112.192.101	479.548.401	353.536.327	2.136.676.718

19. تكلفة النشاط

تتمثل تكلفة الإيرادات في 31 ديسمبر فيما يلي:

2014م	2015م	
120.531.017	149.758.102	رواتب وما في حكمها
45.181.608	52.276.012	استهلاك ممتلكات ومعدات (إيضاح - 11)
40.311.047	43.883.521	أغذية ومشروبات
26.321.584	26.244.048	مستلزمات تشغيل
17.812.467	19.362.967	كهرباء ومياه وهاتف
17.691.432	16.791.924	إيجارات
17.441.772	15.070.027	أتعاب خدمات وتشغيل
7.730.161	7.745.962	أنشطة ترويجية
6.879.649	7.972.833	إصلاح وصيانة
2.938.468	4.556.709	عمولات وكالات سفر وبطاقات ائتمان
4.080.105	4.535.189	أمن وحراسة
1.117.653	1.446.334	تأمين
1.016.531	1.027.206	الانخفاض في قيمة المخزون (إيضاح - 6)
3.025.228	2.750.042	أخرى
312.078.722	353.420.876	

20. مصروفات عمومية وإدارية

2014م	2015م	
16.469.363	19.200.604	رواتب وما في حكمها
2.882.696	5.523.086	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (إيضاح - 5)
3.190.132	2.487.732	إطفاء مصروفات مؤجلة
1.237.500	1.953.064	أتعاب خدمات مهنية واستشارية
792.456	1.727.995	استهلاك ممتلكات ومعدات (إيضاح - 11)
1.145.379	992.947	رسوم اشتراكات وتصديقات
432.297	607.842	كهرباء ومياه وهاتف
--	400.000	انخفاض في قيمة الأرصدة المدينة (إيضاح - 7)
505.650	682.669	صيانة ونظافة
3.146.556	--	تغيير الهوية التجارية للشركة
1.765.116	2.287.172	أخرى
31.567.145	35.863.111	

21. إيرادات أخرى

تتمثل الإيرادات الأخرى في 31 ديسمبر فيما يلي:

2014م	2015م	
--	1.980.000	غرامات تأخير
3.500.000	1.594.783	رد مخصصات
14.825.644	1.126.089	أرباح بيع ممتلكات ومعدات (1-21)
--	1.157.224	إيجار مواقف ومساحات مكتبية
526.095	561.150	عوائد مرابحات
--	98.248	مبيعات فردة
--	555.136	صندوق الموارد البشرية
815.335	1.345.804	إيرادات أخرى متنوعة
19.667.074	8.418.434	

(1-21) تتمثل أرباح بيع ممتلكات ومعدات في صافي إيرادات بيع المجمع السكني الكائن بحي المعذر بمدينة الرياض والمكون من (73) وحدة سكنية بقيمة 100 مليون ريال سعودي واستكملت إجراءات نقل الملكية بتاريخ 12 شعبان 1435هـ الموافق 10 يونيو 2014م، علماً بأن صافي القيمة الدفترية للمجمع بتاريخ البيع بلغت 85.5 مليون ريال سعودي.

22. ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم بتقسيم صافي الربح السنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم والبالغة 100 مليون سهم (2014م: 100 مليون سهم)، ودون استبعاد حصة حقوق الأقلية في ربح التشغيل أو حصتهم من الإيرادات الأخرى.

23. انخفاض في قيمة الأصول

قامت المجموعة خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014م بمراجعة القيم الدفترية لأصول حديقة الوطن والروضة بمدينة الرياض بناءً على قرار مجلس الإدارة بتاريخ 8 ربيع الأول 1436هـ الموافق 30 ديسمبر 2014م بالخروج من قطاع الترفيه خلال عام 2015م والذي يشمل كل من حديقة الروضة وحديقة الوطن ولذلك لعدم الجدوى الاقتصادية من الاستمرار بهذا القطاع وتحقيق خسائر تشغيلية متكررة وأن التوجه نحو تطوير الاستثمار في الحديقتين لن يحقق أي جدوى اقتصادية بسبب طبيعة النشاط ومستوي الطلب والمنافسة ونتج عن ذلك خسارة انخفاض بكامل القيمة الدفترية لهذه الأصول والتي تم إدراجها في قائمة الدخل الموحدة تحت حساب الانخفاض في قيمة الأصول.

24. الارتباطات الرأس مالية

تبلغ الارتباطات الرأس مالية المستقبلية للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2015م مبلغ 395 مليون ريال سعودي (2014م: 211 مليون ريال سعودي) وهي تتعلق بالعقود المبرمة لإنشاء المرحلة الثالثة والرابعة من مشروع دراق وقرية النخيل.

25. الالتزامات المحتملة

أصدرت المجموعة خطابات ضمان بنكية بمبلغ 22.7 مليون ريال سعودي في 31 ديسمبر 2015م (2014م: 20.6 مليون ريال سعودي)، وهذه الخطابات بدون غطاء نقدياً.

26. توزيعات الأرباح

وافقت الجمعية العامة للمساهمين المنعقدة بتاريخ 18 جمادى الثاني 1436هـ الموافق 7 أبريل 2015م على توزيع أرباح نقدية للمساهمين عن العام المالي 2014م بمبلغ 120 مليون ريال سعودي بواقع 1.2 ريال سعودي لكل سهم (2014م: مبلغ 120 مليون ريال سعودي عن العام المالي 2013م بواقع 1.2 ريال سعودي لكل سهم).

27. عقود الإيجار التشغيلية

27-1 المجموعة كمستأجر

لدى المجموعة عقد إيجار تشغيلي لفته تمتد من سنة واحدة إلى عشر سنوات مع خيار تجديد العقد بعد انتهاء فترة عقد الإيجار. بلغت مصروفات الإيجار للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015م 15 مليون ريال سعودي (2014م: 15 مليون ريال سعودي).

كما في 31 ديسمبر بلغ مجموع التزامات المجموعة بموجب عقود الإيجار التشغيلية كما يلي:

2015م	2015م	2014م
2015م	--	15.000.000
2016م	15.000.000	15.000.000
2017م	15.000.000	15.000.000
2018م	15.000.000	15.000.000
2019م	15.000.000	15.000.000
2020م	15.000.000	15.000.000
الإجمالي	75.000.000	90.000.000

27-2 المجموعة كمؤجر

قامت المجموعة بتأجير بعض العقارات التجارية والسكنية لأطراف أخرى بموجب عقود تأجير تشغيلية. ان عقود الإيجار لفترات أولية تمتد من سنة واحدة إلى ثلاث سنوات مع خيار تجديد العقود بعد انتهاء فترة عقود التأجير. ان القيمة الإيجارية ثابتة سنوياً. بلغت التكلفة وصافي القيمة الدفترية للأصول المؤجرة كما في 31 ديسمبر 2015م 444.012.997 ريال سعودي (2014م: 355.013.054 ريال سعودي) و398.802.800 ريال سعودي (2014م: 318.691.688 ريال سعودي) على التوالي.

كما في 31 ديسمبر بلغ الحد الأدنى من إيرادات الإيجار بموجب عقود التأجير كما يلي:

2015م	2015م	2014م
2015م	--	9.200.000
2016م	9.813.332	8.594.521
الإجمالي	9.813.332	17.794.521

28. الأدوات المالية وإدارة المخاطر

تتضمن الأدوات المالية المدرجة في قائمة المركز المالي الموحدة نقد وما في حكمه، ذمم مدينة تجارية وموجودات متداولة أخرى، استثمارات، قروض قصيرة الأجل، ذمم دائنة، مطلوبات متداولة أخرى وقروض طويلة الأجل. مخاطر الائتمان هي المخاطر الناجمة عن فشل أحد الأطراف بالوفاء بالتزاماته المالية حين استحقاقها مما يتسبب في خسائر مالية للطرف الآخر، الموجودات المالية التي من المحتمل تعرضها لتركيز مخاطر الائتمان تتكون بشكل رئيسي من النقد لدى البنوك والذمم المدينة التجارية، يتم إيداع النقدية التي تمتلكها المجموعة في بنوك محلية ذات تصنيف ائتماني جيد لذا فإن مخاطر الائتمان محدودة كذلك فإن خطر الائتمان المتعلق بالذمم المدينة التجارية محدود لأن معظم تعاملات المجموعة تتركز مع عملاء ذات مراكز مالية قوية، وتقوم إدارة المجموعة بمراقبة ومتابعة أرصدة الذمم المدينة التجارية لتقليل أي مخاطر ائتمان مرتبطة بها ومتابعة تحصيلها واتخاذ أي إجراءات لازمة بشأنها لحفظ حقوق المجموعة.

مخاطر العملات تتمثل في تذبذب القيمة المالية للأصول والالتزامات المالية بالعملات الأجنبية، ونظراً لأن جميع المعاملات الجوهرية للمجموعة تتم بالريال السعودي فإن مخاطر العملات وأسعار الصرف التي تتعرض لها المجموعة محدودة جداً.

مخاطر سعر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العمولة وهي التعرض لمخاطر متنوعة مرتبطة بتأثير تذبذب أسعار العمولة السائدة على المركز المالي والتدفقات النقدية للمجموعة. وتنشأ مخاطر أسعار العمولة للمجموعة من المرابحات الإسلامية والقروض البنكية قصيرة الأجل والديون طويلة الأجل والتي تكون بأسعار عمولة معومة. وتخضع جميع الديون والودائع لإعادة التسعير بصورة منتظمة. وتراقب الإدارة التغييرات التي تطرأ على أسعار العمولة ويرأبها أن مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لأسعار العمولة غير جوهرية بالنسبة للمجموعة. مخاطر السيولة هي مخاطر عدم مقدرة المجموعة على توفير الأموال اللازمة للوفاء بالتزاماتها المتعلقة بالأدوات المالية. تنتج مخاطر السيولة عند عدم القدرة على بيع أصل مالي بسرعة وبمبلغ يقارب قيمته العادلة. تدار مخاطر السيولة وذلك بمراقبتها بانتظام للتأكد من توفر السيولة الكافية من خلال متابعة جداول التحصيل المتوقع للمستحقات من العملاء وكذلك أدوات التمويل البنكي المتاحة للمجموعة للوفاء بالتزاماتها المستقبلية حين حلولها.

القيمة العادلة هي المبالغ المستخدمة في مبادلة الموجودات والالتزامات بين أطراف علي علم كامل ورغبة في إتمام العملية في ظل ظروف متكافئة. ونظراً إلى أن القوائم المالية الموحدة يتم إعدادها على أساس التكلفة التاريخية باستثناء الاستثمارات المتاحة للبيع والتي تقاس وفقاً للقيمة العادلة فقد تحدث اختلافات بين القيمة الدفترية وتقديرات القيمة العادلة. ترى إدارة المجموعة أن القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات المجموعة المالية لا تختلف بصورة جوهرية عن قيمتها الدفترية.

29. اعتماد القوائم المالية الموحدة

تم اعتماد هذه القوائم المالية الموحدة من قبل مجلس الإدارة في 06 جمادي الأولى الموافق 15 فبراير 2016م.

شركة دور للضيافة
شركة مساهمة عامة
رأس المال المدفوع مليار ريال
سجل تجاري: 1010010726

Dur Hospitality Co.
Diplomatic Quarter
P. O. Box 5500
Riyadh 11422, Saudi Arabia
T: +966 11 481 6666
F: +966 11 480 1666

www.dur.sa

