

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية
شركة مساهمة سعودية
القوائم المالية الأولية الموحدة وتقرير مراقب
الحسابات
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

١١ أكتوبر ٢٠١٠

تقرير المحاسب القانوني
عن فحص التقارير المالية الأولية

إلى السادة / المساهمين
المحترمين
الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الموحدة المرفقة للشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية كما هي عليه في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ وقائمة الدخل الموحدة وقائمة التدفقات النقدية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣) والمعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم والمعدة من قبل الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها وكان فحصنا محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة.

ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسارات من إدارة الشركة عن الأمور المحاسبية ، ويعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل ، لذا فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي .

وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به ، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على التقارير المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها.

سليمان عبد الله الخراشي

محاسب قانوني - ترخيص رقم
(٩١)

إيضاح (١) : طبيعة نشاط الشركة:

يتمثل نشاط الشركة في إنشاء وتملك وإدارة وتشغيل الفنادق والمطاعم والموتيلات والاستراحات ومراكز الترفيه وجميع الأنشطة المرتبطة بذلك.

إيضاح (٢) : السياسات المحاسبية الهامة:

يتم إعداد القوائم المالية الأولية وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وتتضمن القوائم المالية الموحدة المرفقة الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات للشركة والشركات الشقيقة المستثمر بها كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ وذلك على النحو التالي:

نسبة الملكية

شركة مكة للفنادق المحدودة	٩٩,٤٤%
شركة تبوك للفنادق المحدودة	٩٧,١٤%
شركة المدينة للفنادق المحدودة	٥٠,٠٠%
شركة الخليج للمناطق السياحية المحدودة	١٠٠,٠٠%
شركة الرياض للفنادق والترفيه المحدودة	١٠٠,٠٠%
شركة النخيل للمناطق السياحية المحدودة	٩٨,٧٣%

إيضاح (٣) : نتائج الفترة:

إن نتائج الفترة بالقوائم المالية الأولية المرفقة قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً لنتائج أعمال الشركة السنوية.

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية
شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي الموحدة (غير مدققة)

كما في ٣٠ سبتمبر

2009	2010	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		<u>الموجودات:</u>
		الموجودات المتداولة :
83,283,341	61,909,603	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
550,543,617	127,083,270	استثمارات قصيرة الأجل
70,970,090	40,246,215	الذمم المدينة
26,652,709	29,186,889	أرصدة مدينة أخرى
731,449,757	258,425,977	إجمالي الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة:
153,591,484	259,375,946	مشروعات تحت التنفيذ
114,430,760	184,589,337	استثمارات
-	422,580	مصروفات مؤجلة
920,569,744	1,149,280,709	صافي الموجودات الثابتة
1,188,591,988	1,593,668,572	إجمالي الموجودات غير المتداولة
1,920,041,745	1,852,094,549	إجمالي الموجودات
		<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>
		المطلوبات المتداولة :
2,500,000	9,071,428	أقساط قروض مستحقة
59,950,513	40,440,469	دائنو توزيعات أرباح
76,317,552	22,998,877	الذمم الدائنة
74,340,335	75,112,898	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
213,108,400	147,623,672	إجمالي المطلوبات المتداولة
		المطلوبات غير المتداولة:
50,000,000	38,928,572	قروض حكومية
25,526,794	26,864,499	مخصص ترك الخدمة
75,526,794	65,793,071	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
15,434,185	16,453,658	حقوق الأقلية في الشركات الشقيقة
304,069,379	229,870,401	إجمالي المطلوبات
		حقوق المساهمين:
690,060,970	690,060,970	رأس المال
123,987,620	345,030,485	احتياطي نظامي

363,203,362	408,493,095	احتياطي اتفاقي
93,171,573	100,029,280	الأرباح المبقاة
(15,325,082)	(11,150,501)	خسائر غير محققة عن استثمارات
360,873,923	89,760,819	صافي دخل الفترة
<u>1,615,972,366</u>	<u>1,622,224,148</u>	إجمالي حقوق المساهمين
<u>1,920,041,745</u>	<u>1,852,094,549</u>	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل الموحدة (غير مدققة)

عن الفترة من

بداية العام حتى ٣٠ سبتمبر

عن الفترة من

١ يوليه حتى ٣٠ سبتمبر

2009

2010

2009

2010

ريال سعودي

ريال سعودي

ريال سعودي

ريال سعودي

669,116,308

205,915,646

48,684,500

70,216,208

إيرادات النشاط

(292,453,676)

(99,102,354)

(28,487,279)

(32,032,612)

مصروفات النشاط

376,662,632

106,813,292

20,197,221

38,183,596

مجمل الربح

(15,599,472)

(14,608,938)

(4,816,558)

(4,609,352)

استهلاك الأصول الثابتة

361,063,160

92,204,354

15,380,663

33,574,244

صافي الدخل من الأعمال الرئيسية

4,031,422

966,463

640,540

183,374

الإيرادات الأخرى

365,094,582

93,170,817

16,021,203

33,757,618

صافي الدخل قبل الزكاة وحصاة الأقلية

(1,928,777)

(1,633,641)

(642,926)

(544,547)

الزكاة الشرعية المقدرة للشركات

(30,802)

(154,203)

1,095

(92,267)

حصاة الأقلية في أرباح (خسائر) الشركات الشقيقة

363,135,003

91,382,973

15,379,372

33,120,804

صافي دخل الفترة قبل الزكاة

(2,261,080)

(1,622,154)

(753,693)

(540,718)

الزكاة الشرعية المقدرة

360,873,923

89,760,819

14,625,679

32,580,086

صافي أرباح الفترة بعد الزكاة

5.23

1.34

0.22

0.49

ربحية السهم من الأعمال الرئيسية

0.058

0.014

0.009

0.003

ربحية السهم من الأعمال الأخرى

5.23

1.30

0.21

0.47

صافي ربحية السهم بعد الزكاة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية
شركة مساهمة سعودية
قائمة التدفقات النقدية الموحدة (غير مدققة)
الزيادة (النقص) في النقدية

من بداية العام حتى ٣٠ سبتمبر	
2009	2010
ريال سعودي	ريال سعودي
	تدفقات نقدية من أنشطة العمليات :
360,873,923	89,760,819
	صافي الربح بعد الزكاة
	تعديلات لتسوية صافي الربح لصافي النقدية الناجمة من (المستخدمة في) أنشطة العمليات :
15,599,472	14,608,938
	الاستهلاكات
-	95,880
	إطفاء المصروفات المؤجلة
(27,975,503)	(11,204,158)
	زيادة) في الذمم المدينة
120,719	(5,466,625)
	زيادة) نقص في الأرصدة المدينة الأخرى
55,433,308	2,043,084
	زيادة في الذمم الدائنة ومخصص ترك الخدمة
30,020,768	10,573,999
	زيادة في دائنات توزيعات أرباح
(387,881,717)	3,932,798
	زيادة (نقص) في مصروفات مستحقة ومطلوبات دائنة أخرى
46,190,970	104,344,735
	صافي النقدية الناتجة من أنشطة العمليات
	تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار:
17,516,706	146,984,844
	نقص في الاستثمارات
98,157,182	(37,254,517)
	إضافات واستبعادات موجودات ثابتة بالصافي
19,223,081	(85,398,318)
	زيادة) نقص في مشروعات تحت التنفيذ
134,896,969	24,332,009
	صافي النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار
	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
-	(2,000,000)
	المسدد من القروض
-	(98,302,235)
	أرباح موزعة

(126,010,975)	(42,904)	تسويات على الأرباح المبقة
<u>2,055,513</u>	<u>1,038,515</u>	التغير في حقوق الأقلية
<u>(123,955,462)</u>	<u>(99,306,624)</u>	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
57,132,477	29,370,120	صافي الزيادة في أرصدة النقد
<u>26,150,864</u>	<u>32,539,483</u>	رصيد النقدية في بداية العام
<u>83,283,341</u>	<u>61,909,603</u>	رصيد النقدية في نهاية الفترة
		تأثيرات غير نقدية:
-	182,040,770	المحول من الأرباح المبقة للاحتياطي النظامي
-	54,321,445	المحول من الأرباح المبقة للاحتياطي الاتفاقي
<u>33,027,842</u>	<u>6,151,967</u>	مكاسب غير محققة عن استثمارات مالية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية

شركة مساهمة سعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين (غير مراجعة)

عن الفترة من ١ يناير ٢٠١٠ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

الإجمالي	(خسائر) غير محقة	الأرباح المبقة	الاحتياطي الاتفاقي	إحتياطي نظامي	رأس المال	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
1,348,081,576	(48,352,924)	219,182,548	363,203,362	123,987,620	690,060,970	الرصيد في ١/١/٢٠٠٩
(126,010,974)	-	(126,010,974)	-	-	-	توزيعات أرباح
(9,031,711)	-	-	(9,031,711)	-	-	المستخدم من الاحتياطي
390,020,953	-	390,020,953	-	-	-	أرباح عام ٢٠٠٩
-	-	(39,002,095)	-	39,002,095	-	المحول للاحتياطي النظامي
(9,453,799)	-	(9,453,799)	-	-	-	الزكاة الشرعية
31,050,456	31,050,456	-	-	-	-	مكاسب غير محقة عن استثمارات مالية
1,624,656,501	(17,302,468)	434,736,633	354,171,651	162,989,715	690,060,970	الرصيد في ٣١/١٢/٢٠٠٩
(42,904)	-	(42,904)	-	-	-	تسويات سنوات سابقة
	-		-	-		توزيعات أرباح

(98,302,235)		(98,302,235)					
-	-	(236,362,214)	54,321,444	182,040,770	-	-	المحول للاحتياطات
91,382,973	-	91,382,973	-	-	-	-	صافي أرباح الفترة
(1,622,154)	-	(1,622,154)					الزكاة الشرعية
6,151,967	6,151,967	-	-	-	-	-	مكاسب غير محققة عن استثمارات مالية
<u>1,622,224,148</u>	<u>(11,150,501)</u>	<u>189,790,099</u>	<u>408,493,095</u>	<u>345,030,485</u>	<u>690,060,970</u>		الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

