

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية
شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية الأولية وتقرير مراقب الحسابات
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

١٠ أكتوبر ٢٠١١

تقرير المحاسب القانوني
عن فحص التقارير المالية الأولية

المحترمين

إلى السادة / المساهمين
الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية
شركة مساهمة سعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

لقد فحصنا قائمة المركز المالي المرفقة للشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية كما هي عليه في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وقوائم الدخل الموحدة والتدفقات النقدية الموحدة والتغيرات في حقوق المساهمين للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٤) 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)

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

كما في ٣٠ سبتمبر

2010	2011	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		<u>الموجودات</u>
		الموجودات المتداولة :
61,909,603	66,550,406	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
127,083,270	93,874,849	استثمارات قصيرة الأجل
40,246,215	39,631,018	الذمم المدينة
29,186,889	31,122,098	أرصدة مدينة أخرى
258,425,977	231,178,371	إجمالي الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة:
259,375,946	354,595,102	مشروعات تحت التنفيذ
184,589,337	143,115,283	استثمارات
1,149,280,709	1,196,663,691	صافي الموجودات الثابتة
422,580	352,992	مصرفات مؤجلة
1,593,668,572	1,694,727,068	إجمالي الموجودات غير المتداولة
1,852,094,549	1,925,905,439	إجمالي الموجودات
		<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>
		المطلوبات المتداولة :
9,071,428	16,642,856	أقساط قروض حكومية
40,440,469	41,775,843	دائنو توزيعات أرباح
22,998,877	26,522,963	الذمم الدائنة
75,112,898	97,031,502	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
147,623,672	181,973,164	إجمالي المطلوبات المتداولة
		المطلوبات غير المتداولة:
38,928,572	27,857,144	قروض حكومية
26,864,499	34,977,561	مخصص ترك الخدمة
65,793,071	62,834,705	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
16,453,658	16,993,769	حقوق الأقلية في الشركات الشقيقة
229,870,401	261,801,638	إجمالي المطلوبات
		حقوق المساهمين:
690,060,970	690,060,970	رأس المال
345,030,485	357,550,945	إحتياطي نظامي
408,493,096	408,493,096	إحتياطي إتفاقي
100,029,279	104,502,621	الأرباح المبقة
(11,150,501)	(10,087,827)	(خسائر) غير محققة
89,760,819	113,583,996	صافي دخل الفترة
1,622,224,148	1,664,103,801	إجمالي حقوق المساهمين
1,852,094,549	1,925,905,439	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة مساهمة سعودية
قائمة الدخل الموحدة (غير مدققة)

عن الفترة من
بداية العام حتى ٣٠ سبتمبر

عن الفترة من
١ يولية حتى ٣٠ سبتمبر

2010	2011	2010	2011	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
205,915,646	273,233,458	70,216,208	87,963,715	إيرادات النشاط
(99,102,354)	(147,077,196)	(32,032,612)	(46,666,798)	مصروفات النشاط
106,813,292	126,156,262	38,183,596	41,296,917	مجمّل الربح
(14,608,938)	(16,381,202)	(4,609,352)	(6,080,560)	استهلاك الموجودات الثابتة
92,204,354	109,775,060	33,574,244	35,216,357	صافي الدخل من الأعمال الرئيسية
-	6,720,691	-	6,720,691	مكاسب غير محققة
966,463	889,735	183,374	446,242	الإيرادات الأخرى
93,170,817	117,385,486	33,757,618	42,383,290	صافي الدخل قبل الزكاة وحصّة الأقلية
(1,633,641)	(1,667,886)	(544,547)	(555,962)	الزكاة الشرعية المقدرة للشركات
(154,203)	(283,681)	(92,267)	(130,723)	حصّة الأقلية في أرباح الشركات الشقيقة
91,382,973	115,433,919	33,120,804	41,696,605	صافي دخل الفترة قبل الزكاة
(1,622,154)	(1,849,923)	(540,718)	(616,641)	الزكاة الشرعية المقدرة
89,760,819	113,583,996	32,580,086	41,079,964	صافي أرباح الفترة بعد الزكاة
1.34	1.59	0.49	0.51	ربحية السهم من الأعمال الرئيسية
0.014	0.013	0.003	0.006	ربحية السهم من الأعمال الأخرى
1.30	1.65	0.47	0.60	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		
2010	2011	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		تدفقات نقدية من أنشطة العمليات :
89,760,819	113,583,996	صافي الربح بعد الزكاة
		تعديلات لتسوية صافي الربح لصافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة العمليات :
14,608,938	16,381,202	الاستهلاكات
95,880	111,371	إطفاء المصروفات المؤجلة
(11,204,158)	(8,436,098)	نقص في الذمم المدينة
(5,466,625)	7,832,094	نقص (زيادة) في الأرصدة المدينة الأخرى
2,043,084	8,054,263	زيادة في الذمم الدائنة ومخصص ترك الخدمة
10,573,999	5,131,880	زيادة في دائنات توزيعات أرباح
3,932,798	26,712,073	زيادة في مصروفات مستحقة ومطلوبات دائنة أخرى
104,344,735	169,370,781	صافي النقدية الناتجة من أنشطة العمليات
		تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار:
146,984,844	76,065,706	نقص في الاستثمارات
(37,254,517)	(37,437,106)	إضافات واستبعادات موجودات ثابتة بالصافي
(85,398,318)	(72,749,893)	(زيادة) في مشروعات تحت التنفيذ
24,332,009	(34,121,293)	صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(2,000,000)	-	المسدد من القروض
(98,302,235)	(105,258,186)	توزيعات أرباح
(42,904)	(444,521)	تسويات على الأرباح المبقة
1,038,515	(1,456,618)	التغير في حقوق الأقلية

(99,306,624)	(107,159,325)	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
29,370,120	28,090,163	صافي الزيادة في أرصدة النقد
32,539,483	38,460,243	رصيد النقدية في بداية العام
61,909,603	66,550,406	رصيد النقدية في نهاية الفترة
		تأثيرات غير نقدية :
6,151,967	(6,695,680)	(خسائر) مكاسب غير محققة عن إستثمارات مالية
182,040,770	12,520,460	المحول من الأرباح المبقاة للإحتياطي النظامي
54,321,445	-	المحول من الأرباح المبقاة للإحتياطي الإتفاقي

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 مدققة)

الإجمالي	أرباح (خسائر) غير محققة	أرباح مبقاة	إحتياطي إتفاقي	إحتياطي نظامي	رأس المال	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
1,624,656,501	(17,302,468)	434,736,633	354,171,651	162,989,715	690,060,970	رصيد ١/١/٢٠١٠
(98,302,235)	-	(98,302,235)	-	-	-	توزيعات أرباح
(84,434)	-	(84,434)	-	-	-	تسويات سنوات سابقة
125,204,604	-	125,204,604	-	-	-	أرباح عام ٢٠١٠
-	-	(182,040,770)	-	182,040,770	-	المحول للإحتياطي النظامي
-	-	(54,321,445)	54,321,445	-	-	المحول للإحتياطي الإتفاقي
(2,466,565)	-	(2,466,565)	-	-	-	الزكاة الشرعية
13,910,321	13,910,321	-	-	-	-	مكاسب غير محققة
1,662,918,192	(3,392,147)	222,725,788	408,493,096	345,030,485	690,060,970	الرصيد في ٣١/١٢/٢٠١٠
(444,521)	-	(444,521)	-	-	-	تسويات سنوات سابقة

(105,258,186)	-	(105,258,186)	-	-	-	توزيعات أرباح
-	-	(12,520,460)	-	12,520,460	-	المحول إل الإحتياطي النظامي
115,433,919	-	115,433,919	-	-	-	أرباح الفترة
(1,849,923)	-	(1,849,923)	-	-	-	الزكاة الشرعية
(6,695,680)	(6,695,680)	-	-	-	-	خسائر) غير محققة
<u>1,664,103,801</u>	<u>(10,087,827)</u>	<u>218,086,617</u>	<u>408,493,096</u>	<u>357,550,945</u>	<u>690,060,970</u>	الرصيد في ٣٠/٩/٢٠١١

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

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 ٢٠١١ وذلك على النحو التالي:

نسبة الملكية

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

وجاري تعديل الكيانات النظامية للشركات التي تم الاستحواذ عليها بالكامل بما يتفق مع نظام الشركات السعودي .

إيضاح (٣) : نتائج الفترة:

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

إيضاح (٤) : زيادة رأس المال:

صدرت موافقة هيئة السوق المالية بتاريخ ٢٠١١/٩/١١ على زيادة رأسمال الشركة ليصبح ١,٠٠٠ مليون ريال سعودي وجاري استكمال الإجراءات النظامية لذلك.