

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية

شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية الأولية للوحدة وتقرير مراقب الحسابات

في ٣١ مارس ٢٠١٠

١٢ إبريل ٢٠١٠

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 الموحدة المرفقة **لشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية** كما هي عليه في ٣١ مارس ٢٠١٠ وقائمة الدخل الموحدة للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ وقائمة التدفقات النقدية الموحدة والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣) المعتبرة جزءاً 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 السعودية للمحاسبين القانونيين .

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 الموحدة 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 وفقا لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وتتضمن القوائم المالية الأولية المرفقة الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات للشركة والشركات الشقيقة المستثمر بها كما في ٣١ مارس ٢٠١٠ وذلك على النحو التالي :

نسبة الملكية

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

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

إيضاح (٢) : نتائج الفترة :

إن نتائج الفترة بالقوائم المالية الأولية المرفقة قد لا تمثل مؤشرا دقيقا لنتائج أعمال الشركة السنوية .

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية

شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي الموحدة (غير مراجعة)

في ٣١ مارس		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		الموجودات
		الموجودات المتداولة
١٣٣,٥٥٣,٦٣١	١١٤,٥٩٨,٩٧٩	نقد بالصندوق ولدى البنوك
٤٧١,٧٤٧,٦٨٥	٢٦٢,٤٩٨,٩٨٨	استثمارات قصيرة الأجل
٨٢,٧٩٠,٩٣٣	٤٨,٤٦٥,٦٦٩	الذمم المدينة
٢٧,٥٥٩,٤٣٨	٢٥,١٨٠,٢٠١	أرصدة مدينة أخرى
٧١٥,٦٥١,٦٨٧	٤٥٠,٧٤٣,٨٣٧	إجمالي الموجودات المتداولة
١٨٤,٢٥٦,٣٥٧	١٩٧,٦٢٥,٤٢٢	مشروعات تحت الدراسة والتنفيذ
٨١,٥٧٨,٧٠٣	١١٢,٣٥٦,٤٠٧	استثمارات
١,٠٥١,٠٩٤,٣٨٦	١,١٣٢,٦٧٠,٨٩٣	صافي الموجودات الثابتة
-	٤٨٦,٥٠٠	مصرفات مؤجلة
٢,٠٣٢,٥٨١,١٣٣	١,٨٩٣,٨٨٣,٠٥٩	إجمالي الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة
٢,٥٠٠,٠٠٠	٩,٠٧١,٤٢٨	أقساط قروض قصيرة
٥٨,٩٧٠,٩٢٦	٢١,٣٠٥,٥٥٩	الذمم الدائنة
١١٢,٧٨١,٦٤٧	٢٩,٥٠٣,٥١٠	دائنو توزيعات أرباح
٤٨٠,٩٣٦,٧٦٥	٨٥,٣٩٧,١٠٧	أرصدة دائنة أخرى
٦٥٥,١٨٩,٣٣٨	١٤٥,٢٧٧,٦٠٤	إجمالي المطلوبات المتداولة
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٨,٩٢٨,٥٧٢	قروض طويلة الأجل
٢٤,٠٤٠,٣٧٢	٢٥,٠٩٩,٠٤٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٧٢٩,٢٢٩,٧١٠	٢٠٩,٣٠٥,٢٢١	إجمالي المطلوبات
١٣,٠٦٨,١١٦	١٦,٥٢٠,٠٦٥	حقوق الأقلية في الشركات الشقيقة
٧٤٢,٢٩٧,٨٢٦	٢٢٥,٨٢٥,٢٨٦	إجمالي المطلوبات وحقوق الأقلية
		حقوق المساهمين
٦٩٠,٠٦٠,٩٧٠	٦٩٠,٠٦٠,٩٧٠	رأس المال
٤٨٧,١٩٠,٩٨٢	٥١٧,١٦١,٣٦٦	الاحتياطيات
(٤٩,٧٣٢,٢٨٦)	(٤,٩٩٥,٦٨١)	(خسائر) غير محققة
١٣٤,٥٧٥,٢٣١	٤٣٤,٧٣٦,٦٣٣	الأرباح المبقاة
٢٨,١٨٨,٤١٠	٣١,٠٩٤,٤٨٥	صافي دخل الفترة
١,٢٩٠,٢٨٣,٣٠٧	١,٦٦٨,٠٥٧,٧٧٣	إجمالي حقوق المساهمين
٢,٠٣٢,٥٨١,١٣٣	١,٨٩٣,٨٨٣,٠٥٩	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل الموحدة (غير مراجعة)

عن الفترة من بداية العام حتى ٣١ مارس		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٦,٤١١,٧٠٧	٦٨,٨٧٠,٧٢٢	إيرادات النشاط
(٣٣,٤٦٥,٣٦٢)	(٣٢,٠٥٦,١٦٥)	مصروفات النشاط
٣٢,٩٤٦,٣٤٥	٣٦,٨١٤,٥٥٧	مجمعل ربح النشاط
(٥,٥٧٦,٥١٧)	(٥,٠٤٩,٩٢٠)	إستهلاك الموجودات الثابتة
٢٧,٣٦٩,٨٢٨	٣١,٧٦٤,٦٣٧	صايف الدخل من الأعمال الرئيسية
٢,٢٧٨,١٧٢	٤٧٦,٢٤٢	إيرادات متنوعة
٢٩,٦٤٨,٠٠٠	٣٢,٢٤٠,٨٧٩	صايف الدخل قبل الزكاة وحصلة الأقلية
(٧١٧,٥٤٥)	(٦١٨,١١٣)	الزكاة الشرعية المقدرة للشركات الشقيقة
١١,٦٤٩	١٢,٤٣٧	حصلة الأقلية في أرباح الشركات الشقيقة
٢٨,٩٤٢,١٠٤	٣١,٦٣٥,٢٠٣	صايف دخل الفترة قبل الزكاة المقدرة
(٧٥٣,٦٩٤)	(٥٤٠,٧١٨)	الزكاة الشرعية المقدرة
٢٨,١٨٨,٤١٠	٣١,٠٩٤,٤٨٥	صايف دخل الفترة
٠,٤٠	٠,٤٦	ربحية السهم من الأعمال الرئيسية
٠,٠٣	٠,٠٠٧	ربحية السهم من الأعمال الأخرى
٠,٤١	٠,٤٥	صايف ربحية السهم بعد الزكاة

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية (غير مراجعة)

من بداية العام حتى ٣١ مارس	
٢٠٠٩	٢٠١٠
ريال سعودي	ريال سعودي
	تدفقات نقدية من أنشطة العمليات :
٢٨,١٨٨,٤١٠	٣١,٠٩٤,٤٨٥
	صافي الدخل
	تعديلات لتسوية صافي الدخل لصافي النقدية
	الناجمة من (المستخدمة في) أنشطة العمليات:
٥,٥٧٦,٥١٧	٥,٠٤٩,٩٢٠
	الاستهلاكات
-	٣١,٩٦٠
	إطفاء المصروفات المؤجلة
(٣٩,٧٩٦,٣٤٦)	(١٩,٤٢٣,٦١٢)
	(زيادة) في الذمم المدينة
(٧٨٦,٠١٠)	(١,٤٥٩,٩٣٧)
	(زيادة) في الأرصدة المدينة الأخرى
٣٦,٦٠٠,٢٦٠	(١,٤١٥,٦٨٨)
	(نقص) زيادة في الذمم الدائنة ومخصص ترك الخدمة
١٨,٧١٤,٧١٣	١٤,٢١٧,٠٠٧
	زيادة في أرصدة دائنة أخرى
٤٨,٤٩٧,٥٤٤	٢٨,٠٩٤,١٣٥
	صافي النقدية الناتجة من أنشطة العمليات
	تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار :
٩٤,٧٥٧,٤٩١	٨٩,٩٥٦,٨٧٦
	نقص في الإستثمارات
(٢٢,٣٤٤,٥٠٥)	(١١,٠٨٥,٦٨٣)
	إضافات واستبعادات موجودات ثابتة بالصافي
(١١,٤٤١,٧٩٢)	(٢٣,٦٤٧,٧٩٤)
	(زيادة) في مشروعات تحت التنفيذ
٦٠,٩٧١,١٩٤	٥٥,٢٢٣,٣٩٩
	صافي النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار
	تدفقات نقدية من أنشطة التمويل :
٨٢,٨٥١,٩٠٢	(٣٦٢,٩٦٠)
	التغير في دائنات توزيعات أرباح
-	(٢,٠٠٠,٠٠٠)
	المسدد من القروض
(٨٤,٦٠٧,٣١٧)	-
	تسويات على الأرباح المبقة
(٣١٠,٥٥٦)	١,١٠٤,٩٢٢
	التغير في حقوق الأقلية
(٢,٠٦٥,٩٧١)	(١,٢٥٨,٠٣٨)
	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
١٠٧,٤٠٢,٧٦٧	٨٢,٠٥٩,٤٩٦
	صافي الزيادة في أرصدة النقد
٢٦,١٥٠,٨٦٤	٣٢,٥٣٩,٤٨٣
	رصيد النقد في بداية السنة
١٣٣,٥٥٣,٦٣١	١١٤,٥٩٨,٩٧٩
	رصيد النقد في نهاية الفترة
	تأثيرات غير نقدية :
(١,٣٧٩,٣٦٢)	١٢,٣٠٦,٧٨٧
	أرباح (خسائر) غير محققة