

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية  
شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية الأولية الموحدة وتقرير مراقب الحسابات  
في 31 مارس 2009

14 إبريل 2009

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 للشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية كما هي عليه في 31 مارس 2009 وقائمة الدخل الموحدة للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ وقائمة التدفقات النقدية الموحدة والإيضاحات من رقم (1) إلى رقم (3) 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 الموحدة المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها .

سليمان عبد الله الخراشي

محاسب قانوني - ترخيص رقم

(91)

# الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية

## شركة مساهمة سعودية

### قائمة المركز المالي الموحدة (غير مراجعة)

في 31 مارس

2008	2009	بيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		الموجودات
		الموجودات المتداولة
53,028,443	133,553,631	نقد بالصندوق ولدى البنوك
296,359,133	471,747,685	استثمارات قصيرة الأجل
66,271,021	82,790,933	الذمم المدينة
23,738,286	27,559,438	أرصدة مدينة أخرى
439,396,883	715,651,687	إجمالي الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة
82,746,638	184,256,357	مشروعات تحت الدراسة والتنفيذ
50,941,346	81,578,703	استثمارات
1,014,068,787	1,051,094,386	صافي الموجودات الثابتة
39,766	-	مصروفات مؤجلة
1,147,796,537	1,316,929,446	إجمالي الموجودات غير المتداولة
1,587,193,420	2,032,581,133	إجمالي الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة
43,403,102	58,970,926	الذمم الدائنة
24,788,090	112,781,647	دائنو توزيعات أرباح
61,258,410	480,936,765	أرصدة دائنة أخرى
129,449,602	652,689,338	إجمالي المطلوبات المتداولة
		المطلوبات غير المتداولة
55,000,000	52,500,000	قروض طويلة الأجل
21,153,180	24,040,372	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
76,153,180	76,540,372	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
18,036,332	13,068,116	حقوق الأقلية في الشركات الشقيقة
223,639,114	742,297,826	إجمالي المطلوبات وحقوق الأقلية
		حقوق المساهمين
690,060,970	690,060,970	رأس المال
476,237,477	487,190,982	الاحتياطيات
(9,395,266)	(49,732,286)	(خسائر) غير محققة
179,908,404	134,575,231	الأرباح المبقاة
26,742,721	28,188,410	صافي دخل الفترة
1,363,554,306	1,290,283,307	إجمالي حقوق المساهمين
1,587,193,420	2,032,581,133	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين
0	0	

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 31 مارس

2008	2009	بيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
64,965,373	66,411,707	إيرادات النشاط
(33,607,421)	(33,465,362)	مصروفات النشاط
31,357,952	32,946,345	مجمّل ربح النشاط
(5,107,458)	(5,576,517)	إستهلاك الموجودات الثابتة
26,250,494	27,369,828	صافي الدخل من الأعمال الرئيسية
1,448,642	2,278,172	إيرادات متنوعة
27,699,136	29,648,000	صافي الدخل قبل الزكاة وحصة الأقلية
(637,652)	(717,545)	الزكاة الشرعية المقدرة للشركات الشقيقة
(18,763)	11,649	حصة الأقلية في أرباح (خسائر) الشركات الشقيقة
27,042,721	28,942,104	صافي دخل الفترة قبل الزكاة المقدرة
(300,000)	(753,694)	الزكاة الشرعية المقدرة
26,742,721	28,188,410	صافي دخل الفترة
0.38	0.39	ربحية السهم من الأعمال الرئيسية
0.01	0.02	ربحية السهم من الأعمال الأخرى
0.39	0.41	صافي 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 31 مارس

2008	2009	بيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		تدفقات نقدية من أنشطة العمليات :
26,742,721	28,188,410	صافي الدخل
		تعديلات لتسوية صافي الدخل لصافي النقدية الناجمة من (المستخدمة في) أنشطة العمليات:
5,107,458	5,576,517	الاستهلاكات
152,036	-	إطفاء المصروفات المؤجلة
(19,126,435)	(39,796,346)	(زيادة) في الذمم المدينة
3,974,806	(786,010)	(زيادة) نقص في الأرصدة المدينة الأخرى
18,369,928	36,600,260	زيادة في الذمم الدائنة ومحخص ترك الخدمة
8,539,210	18,714,713	زيادة في أرصدة دائنة أخرى
43,759,724	48,497,544	صافي النقدية الناتجة من أنشطة العمليات
		تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار :
(27,734,688)	94,757,491	نقص (زيادة) في الاستثمارات
(944,328)	(22,344,505)	إضافات واستيعادات موجودات ثابتة بالصافي
(9,489,845)	(11,441,792)	(زيادة) في مشروعات تحت التنفيذ
(38,168,861)	60,971,194	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
		تدفقات نقدية من أنشطة التمويل:
190,060,970	-	زيادة رأس المال
287,428,867	-	المضاف إلى الاحتياطات
2,086,404	82,851,902	التغير في دائنو توزيعات أرباح
(2,722,303)	-	التغير في القروض
48,584,955	(84,607,317)	تسويات على الأرباح المبقة
(517,174,616)	(310,556)	التغير في حقوق الأقلية
8,264,277	(2,065,971)	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
13,855,140	107,402,767	صافي الزيادة في أرصدة النقد
39,173,303	26,150,864	رصيد النقد في بداية السنة
53,028,443	133,553,631	رصيد النقد في نهاية الفترة
		تأثيرات غير نقدية :
(9,395,266)	(1,379,362)	(خسائر) غير محققة

### إيضاح (1) : طبيعة نشاط الشركة :

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

### إيضاح (2) : السياسات المحاسبية الهامة :

يتم إعداد القوائم المالية الأولية وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وتتضمن القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات للشركة والشركات الشقيقة المستثمر بها كما في 31 مارس 2009 وذلك على النحو التالي :

#### نسبة الملكية

%100	• شركة الخليج للمناطق السياحية
%100	• شركة الرياض للفنادق المحدودة
%99.44	• شركة مكة للفنادق المحدودة
%98.73	• شركة النخيل للمناطق السياحية المحدودة
%97.14	• شركة تبوك للفنادق
%50	• شركة المدينة للفنادق المحدودة

### إيضاح (3) : نتائج الفترة :

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