

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية
شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية الأولية الموحدة وتقرير مراقب الحسابات
في 30 يونيو 2009

12 يوليه 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 30 يونيو 2009 وقائمة الدخل الموحدة للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ وقائمة التدفقات النقدية الموحدة والإيضاحات من رقم (1) إلى رقم (4) 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

(91)

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية
شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي الموحدة (غير مدققة)
كما في 30 يونيو

2008	2009	بيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		<u>الموجودات:</u>
		<u>الموجودات المتداولة :</u>
44,255,511	42,455,342	التقديية بالصندوق ولدى البنوك
320,665,274	598,348,286	استثمارات قصيرة الأجل
52,048,402	72,215,345	الذمم المدينة
22,762,017	26,347,117	أرصدة مدينة أخرى
439,731,204	739,366,090	إجمالي الموجودات المتداولة
		<u>الموجودات غير المتداولة:</u>
141,271,665	123,749,688	مشروعات تحت التنفيذ
50,012,716	105,877,997	استثمارات
21,144	-	مصروفات مؤجلة
1,030,246,633	921,081,300	صافي الموجودات الثابتة
1,221,552,158	1,150,708,985	إجمالي الموجودات غير المتداولة
1,661,283,362	1,890,075,075	إجمالي الموجودات
		<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>
		<u>المطلوبات المتداولة :</u>
42,336,129	65,669,067	الذمم الدائنة
23,191,936	27,444,117	دائنو توزيعات أرباح
173,529,513	74,055,299	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
239,057,578	167,168,483	إجمالي المطلوبات المتداولة
		<u>المطلوبات غير المتداولة:</u>
55,000,000	52,500,000	قروض حكومية
21,826,236	24,991,977	مخصص ترك الخدمة
76,826,236	77,491,977	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
19,058,569	14,832,364	حقوق الأقلية في الشركات الشقيقة
334,942,383	259,492,824	إجمالي المطلوبات
		<u>حقوق المساهمين:</u>
690,060,970	690,060,970	رأس المال
474,507,230	487,190,982	الاحتياطيات
109,102,316	134,575,231	الأرباح المبقاة
(3,195,776)	(27,493,176)	خسائر غير محققة
55,866,239	346,248,244	صافي دخل الفترة
1,326,340,979	1,630,582,251	إجمالي حقوق المساهمين
1,661,283,362	1,890,075,075	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 30 يونيو		عن الفترة من 1 إبريل حتى 30 يونيو		بيان
2008	2009	2008	2009	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
138,431,802	620,431,808	73,466,429	554,020,101	إيرادات النشاط
(73,874,454)	(263,966,397)	(40,267,033)	(230,501,035)	مصروفات النشاط
64,557,348	356,465,411	33,199,396	323,519,066	مجمول الربح
(9,859,858)	(10,782,914)	(4,752,400)	(5,206,397)	استهلاك الأصول الثابتة
54,697,490	345,682,497	28,446,996	318,312,669	صافي الدخل من الأعمال الرئيسية
3,111,248	3,390,882	1,662,606	1,112,710	الإيرادات الأخرى
57,808,738	349,073,379	30,109,602	319,425,379	صافي الدخل قبل الزكاة وحصة الأقلية
(1,275,304)	(1,285,851)	(637,652)	(568,306)	الزكاة الشرعية المقدرة للشركات
(67,195)	(31,897)	(48,432)	(43,546)	حصة الأقلية في أرباح الشركات الشقيقة
56,466,239	347,755,631	29,423,518	318,813,527	صافي دخل الفترة قبل الزكاة
(600,000)	(1,507,387)	(300,000)	(753,693)	الزكاة الشرعية المقدرة
55,866,239	346,248,244	29,123,518	318,059,834	صافي أرباح الفترة بعد الزكاة
0.79	5.01	0.41	4.61	ربحية السهم من الأعمال الرئيسية
0.05	0.05	0.02	0.02	ربحية السهم من الأعمال الأخرى
0.81	5.02	0.42	4.61	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 30 يونيو

2008	2009	بيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		تدفقات نقدية من أنشطة العمليات :
55,866,239	346,248,244	صافي الربح بعد الزكاة
		تعديلات لتسوية صافي الربح لصافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة العمليات :
9,859,858	10,782,914	الاستهلاكات
170,658	-	إطفاء المصروفات المؤجلة
(4,903,816)	(29,220,758)	(زيادة) في الذمم المدينة
4,951,075	426,311	نقص في الأرصدة المدينة الأخرى
17,976,011	44,250,006	زيادة في الذمم الدائنة ومخصص ترك الخدمة
120,810,313	(388,166,753)	(نقص) زيادة في مصروفات مستحقة ومطلوبات دائنة أخرى
204,730,338	(15,680,036)	صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة العمليات
		تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار:
(44,912,709)	(33,903,294)	(زيادة) في الاستثمارات
(21,874,574)	102,462,184	إضافات واستيعادات موجودات ثابتة بالصافي
(68,014,872)	49,064,877	نقص (زيادة) في مشروعات تحت التنفيذ
(134,802,155)	117,623,767	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
190,060,970	-	تمويل زيادة رأس المال
285,698,620	-	المضاف إلى الاحتياطات
490,250	(2,485,628)	التغير في دائنات توزيعات أرباح
(2,722,303)	-	التغير من القروض
(22,221,133)	(84,607,317)	تسويات على الأرباح المبقاة
(516,152,379)	1,453,692	التغير في حقوق الأقلية
(64,845,975)	(85,639,253)	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
5,082,208	16,304,478	صافي الزيادة في أرصدة النقد
39,173,303	26,150,864	رصيد النقدية في بداية العام
44,255,511	42,455,342	رصيد النقدية في نهاية الفترة
		تأثيرات غير نقدية:
(3,195,776)	20,859,748	مكاسب (خسائر) غير محققة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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 المرفقة الموحدة الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات للشركة والشركات الشقيقة المستثمر بها كما في 30 يونيو 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 تيوك للفنادق
50%	• شركة المدينة للفنادق المحدودة

إيضاح (3) : إيرادات وتكلفة النشاط :

تتضمن إيرادات النشاط إيرادات بيع قرية الخليج السياحية بإجمالي قيمة قدرها 485.871.050 ريال، كما تتضمن تكلفة النشاط تكلفة بيع القرية بإجمالي قيمة قدرها 194.233.908 ريال، وقد تم إنهاء الإجراءات النظامية وإفراغ صك الملكية للمشتري بتاريخ 2009/5/18 .

إيضاح (4) : نتائج الفترة :

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