



الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية
SAUDI HOTELS AND RESORTS CO. (SHARACO)

التقرير السنوي ٢٠١٠م



مجموعة مكارم للضيافة
MAKARIM HOSPITALITY GROUP



مجموعة الجزيرة للسكن والترفيه
ALJAZIRA RESIDENCE & ENTERTAINMENT GROUP





الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية
SAUDI HOTELS AND RESORTS CO. (SHARACO)

التقرير السنوي للعام المالي ٢٠١٠م

إيداع رقم ٢١/٠٥٣٤

تاريخ ١٤٢١/٢/٥هـ

ردمدم: ISSN:1319_951X



الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية
SAUDI HOTELS AND RESORTS CO. (SHARACO)

رأس المال المدفوع (٦٩٠.٠٦٠.٩٧٠) ريال سعودي

سجل تجاري ١٠١٠٠١٠٧٢٦

المركز الرئيسي: ت ٤٨١٦٦٦٦ (٠١) فاكس ٤٨٠١٦٦٦ (٠١)

ص.ب. ٥٥٠٠ الرياض ١١٤٢٢

الموقع الإلكتروني: <http://www.sharaco.com.sa>

البريد الإلكتروني: info@sharaco.com.sa

م	المنشأة	الهاتف	الفاكس
١.	فندق ماريوت الرياض	(٠١)٤٧٧٩٣٠٠	(٠١)٤٧٧٩٠٨٩
٢.	فندق مكارم أجياد مكة	(٠٢)٥٧٢٠٥٠٠	(٠٢)٥٧٤٦٠٦١
٣.	فندق مكارم تبوك	(٠٤)٤٢٢١٢١٢	(٠٤)٤٢٢٠١٠١
٤.	فندق مكارم الرياض	(٠١)٢٢٠٤٥٠٠	(٠١)٢٢٠٤٥٠٥
٥.	حديقة الروضة الترفيهية	(٠١)٢٣١٩٦٠٧	(٠١)٢٣٧٧٦٤٢
٦.	قرية مكارم النخيل	(٠٢)٦٥٦٢١٠١	(٠٢)٦٥٦٢٥١٠
٧.	مجمع مكارم ريزدنس الأندلس	(٠٢)٦٦٩٥١٥٤	(٠٢)٦٦٠١٦٥١
٨.	بيوت المستقبل	(٠١)٤٨١٦٦٦٦	(٠١)٤٨٠١٦٦٦
٩.	مجمع الجزيرة شرق	(٠١)٢٤٢٢٩٧٠	(٠١)٢٤٢٢٩٠٥
١٠.	مجمع الجزيرة (المدينة)	(٠٤)٨٢٩٢١٠٠	(٠٤)٨٢٩٢١١٧
١١.	مجمع الجزيرة بدر	(٠١)٤٩٢١١٣٥	(٠١)٤٩٢١١٠٢
١٢.	منتجع مكارم القمر	(٠٢)٦٥٦٢٦٥٥	(٠٢)٦٥٦١١٩٢
١٣.	حديقة الوطن	(٠١)٤٠٩٣١٢١	(٠١)٤٠٩٣١١٩
١٤.	فندق مكارم أم القرى	(٠٢)٥٣٥٦١٠٠	(٠٢)٥٣٥٦٢٠٠
١٥.	مجمع مكارم ريزدنس الروضة	(٠٢)٦٦٨٥٣٠١	(٠٢)٦٦٨٥٣٠٨
١٦.	مركز التخصصي (بلازا)	(٠١)٤٨٨٢٧٦٦	(٠١)٤٨٨٢٧٦٦

المحتويات

٤	.....	• مجلس الإدارة
٥	.....	• تقرير مجلس الإدارة
٦	.....	• أولاً : المشاريع
٧	.....	• ثانياً : الاستثمارات
٨	.....	• ثالثاً : الإدارة والتشغيل
١٠	.....	• رابعاً : النتائج المالية
١٢	.....	• خامساً : مجلس الإدارة
١٥	.....	• سادساً : لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت
١٥	.....	• سابعاً : كبار المساهمين
١٦	.....	• ثامناً : القروض
١٦	.....	• تاسعاً : الأنشطة الرئيسية للشركة
١٦	.....	• عاشراً : المدفوعات النظامية
١٧	.....	• حادي عشر : التحليل الجغرافي للإيرادات
١٧	.....	• ثاني عشر : سياسات توزيع الأرباح
١٧	.....	• ثالث عشر : حوكمة الشركات
١٨	.....	• رابع عشر : المخاطر التي تواجهها الشركة
١٨	.....	• خامس عشر : الإقـــــــــرارات
١٨	.....	• سادس عشر : التوصــــــــيات
١٩	.....	• تقرير مراقب الحسابات
٢٠	.....	• قائمة المركز المالي الموحدة
٢١	.....	• قائمة الدخل الموحدة
٢٢	.....	• قائمة التدفقات النقدية الموحدة
٢٣	.....	• قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٢٤	.....	• إيضاحات حول القوائم المالية

مجلس الإدارة



معالي الأستاذ/ مساعد بن محمد السناني

رئيس مجلس الإدارة



الدكتور/ صالح بن علي الهذلول

عضو مجلس الإدارة



الأستاذ / مسفر بن علي الحمدان

(ممثل المؤسسة العامة للتقاعد)
عضو مجلس الإدارة



المهندس / عبد العزيز بن صالح العنبر

عضو مجلس الإدارة



الأستاذ/ علي بن إبراهيم العجلان

(ممثل صندوق الاستثمارات العامة)
عضو مجلس الإدارة



المهندس / عبد الله بن محمد العيسى

عضو مجلس الإدارة



الأستاذ / ناصر بن محمد السبيعي

عضو مجلس الإدارة



الأستاذ / عبد الله بن محمد العبدالجبار

(ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية)
عضو مجلس الإدارة



الأستاذ / بدر بن عبد الله العيسى

عضو مجلس الإدارة

تقرير مجلس الإدارة

بسم الله الرحمن الرحيم

السادة/ مساهمي الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية

المقرين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، بعد التحية والتقدير:

يسر مجلس الإدارة أن يقدم لكم تقريراً عن أبرز أعمال ونشاطات الشركة والقوائم المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ م.

متمنين للشركة استمرار التقدم والنجاح، والله ولي التوفيق،،

مجلس الإدارة



أولاً : المشاريع

تواصل الشركة تنفيذ عدداً من المشاريع التي سيكون لها بإذن الله أثراً إيجابياً على نتائج الشركة وفيما يلي نبذه عن تلك المشاريع :

(١) تم بفضل الله الانتهاء من تنفيذ المجمع السكني المقام على الأرض المملوكة للشركة بالمعذر والبالغ مساحتها (١٣,٣٠٩)م^٢ ويتكون المشروع من (٧٣) وحدة سكنية مختلفة الأحجام ونادي صحي.

(٢) اكتمل العمل في تنفيذ بناية برج الشقق الفندقية الواقعة بجوار فندق ماريوت الرياض ويجري حالياً استكمال تأثيث المشروع الذي يتكون من (١٤) طابقاً تتضمن عدد (١٢٠) جناحاً بأحجام مختلفة بالإضافة إلى مطعم ونادي صحي. ومن المتوقع أن يبدأ التشغيل التجريبي للمشروع خلال النصف الثاني من عام ٢٠١١م بإذن الله. وقد تم توقيع عقد مع شركة ماريوت العالمية لإدارة وتشغيل البرج، حيث سيتيح ذلك لنزلاء البرج الاستفادة من مرافق الفندق ويكون هناك تكامل بين المنشأتين.

(٣) توشك الشركة على اكمال تنفيذ الفندق المقام على الأرض الواقعة مقابل المدخل الجنوبي لحي السفارات بالرياض، والذي يتكون من (٢٨٥) غرفة بالإضافة إلى مطعم ونادي صحي ومركز لرجال الأعمال وعدد من قاعات الاجتماعات، ويجري حالياً استكمال تأثيث وتجهيز الفندق للتشغيل حيث من المتوقع أن يبدأ التشغيل التجريبي بإذن الله في النصف الثاني من عام ٢٠١١م تحت مسمى ماريوت كورت يارد.

(٤) يجري العمل في تنفيذ المرحلة الثانية من بيوت المستقبل بحي السفارات بالرياض ويتكون المشروع من (٣٥) فيلا سكنية مميزه.

(٥) تنازلت شركة المدينة للفنادق المحدودة (إحدى الشركات الشقيقة والتي تمتلك الشركة السعودية للفنادق ٥٠٪ من رأسمالها) عن عقد استئجار وتطوير قطعة الأرض البالغ مساحتها (٩٤٢)م^٢ والتي سبق استئجارها من نظارة الأوقاف بالمدينة المنورة وذلك لأحد المستثمرين الآخرين.



(٦) لاتزال المتابعة مستمره مع أمانة منطقة الدمام لاعتماد المخطط التنظيمي لتطوير الأرض التي تمتلكها الشركة بالدمام والبالغ مساحتها (٨٠,٥٣١)م^٢.

(٧) جرى تكليف أحد الاستشاريين لتصميم المشروع الذي تزمع الشركة إقامته على الأرض المملوكة لها والواقعة غرب مدينة الرياض والبالغ مساحتها (١٢,٠٤٠)م^٢ وذلك لإقامة مشروع سكني لموظفي وعمالة الفنادق الجديدة التابعة للشركة حيث تم تقديم الأفكار الأولية للمشروع للأمانة تمهيداً للحصول على رخصة البناء.

(٨) تجري المتابعة مع الهيئة العليا لتطوير مدينة الرياض لأخذ الموافقات اللازمة على تصاميم الفندق المزمع إقامته في حي السفارات.

(٩) يجري المتابعة مع أمانة منطقة الرياض لاستصدار رخصة البناء للمشروع الذي تنوي الشركة إقامته على الأراضي الجنوبية والغربية لفندق ماريوت كورت يارد والبالغ إجمالي مساحتها (٢٨,٥٧٢)م^٢.

(١٠) بهدف إعادة تأهيل بعض المنشآت التابعة للشركة لتتواءم مع المنافسة في السوق الفندقية والعقاري والسياحي، فقد تم بحمد الله الانتهاء من تجديد بعض قاعات ومطاعم وغرف وممرات فندق ماريوت الرياض، كما يتم حالياً بحث إمكانية إضافة محلات جديدة لمركز التخصصي بلازا وإعادة تأهيل بعض المناطق العامة بقرية مكارم النخيل.

ثانياً : الاستثمارات

(١) بفضل الله هناك ارتفاع ملحوظ بالقيمة السوقية للأراضي المملوكة للشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية والشركات الشقيقة التابعة لها حيث تقدر القيمة السوقية لتلك الأراضي بمبلغ (٢,٢٨٢,٤١٦,٠٠٥) ريال في ٢٠١٠/١٢/٣١ م بزيادة نسبتها (٣١٢٪) عن القيمة الدفترية والبالغة (٥٥٣,٧٣٨,٤٦٦) ريال وذلك وفقاً للتقييم الذي أجرته إحدى الشركات المتخصصة بالتقييم العقاري.

(٢) قامت الشركة بشراء قطعتي أرض بمدينة الرياض بمبلغ إجمالي قدره (٥٢,٢٠٠,٠٠٠) ريال الأولى منها تقع على طريق الملك خالد جنوب مقر مجلس التعاون لدول الخليج العربية وتبلغ مساحتها حوالي (٣٠,٠٠٠) م^٢ وتضم بعض المباني القديمة، والأخرى في حي الناصرية بمساحة (٩,٠٢٥) م^٢ وتدرس الشركة إقامة مشاريع استثمارية على تلك الأراضي.

(٣) أبرمت الشركة مع الهيئة العليا لتطوير مدينة الرياض وثيقة لتطويع عدد (١٦٠) قطعة أرض أخرى بحي السفارات بالرياض تبلغ مساحتها الإجمالية (١٢٤,٤٧٣) م^٢ حيث شرعت الشركة بإعداد التصاميم اللازمة لاقامة عدد من الوحدات السكنية تقدر بعدد (٢١٧) وحدة سكنية أسوة بما تم إنجازه سابقاً في مشروع بيوت المستقبل التابع للشركة بحي السفارات.

(٤) تبلغ عدد الشركات التي تستثمر بها الشركة حتى الآن (٧) شركات (ذات مسؤولية محدودة) تم تأسيسها داخل المملكة وتتركز أغراض تلك الشركات في الأنشطة الفندقية والعقارية والترفيهية والسياحية والتملك والاستئجار والمشاركة للفنادق والمطاعم والاستراحات والشواطئ وممارسة كافة الأعمال الأساسية اللازمة وذلك على النحو التالي :

م	الشركة	رأس المال (ريال)	المنشأة التابعة للشركة	نسبة مساهمة الشركة فيها (%)	إجمالي إيرادات الشركات لعام ٢٠١٠
١	شركة مكة للفنادق المحدودة	١٦٥,٦٠٠,٠٠٠	فندق مكارم أجياد مكة	٩٩,٤٤	٦٢,٦٦٧,٤٩٧
٢	شركة النخيل للمناطق السياحية	٥٩,٢٥٠,٠٠٠	قرية مكارم النخيل بجدة	٩٨,٧٣	٢١,١٩٩,٧١٨
٣	شركة تبوك للفنادق المحدودة	٢٧,٣٠٠,٠٠٠	فندق مكارم تبوك	٩٧,١٤	٩,٠٦٠,٦٣٦
٤	الشركة السعودية للخدمات الفندقية	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	فندق قصر الرياض	٣٠	لم يتم الانتهاء من إعداد حساباتها الختامية
٥	شركة المدينة للفنادق المحدودة	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	-	٥٠	٥,٤٤٧,٧٢٠
٦	الشركة الوطنية للسياحة	٤٢٢,٠٠٠,٠٠٠	عدد من المنشآت السياحية بمنطقة عسير	١,٦٥	لم يتم الانتهاء من إعداد حساباتها الختامية
٧	الشركة الإعلامية لخدمات التسويق (تحت التصفية)	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	٢٥	-

علماً بأنه لا توجد أدوات دين صادرة لأي من تلك الشركات.

ثالثاً : الإدارة والتشغيل

- (١) تم توقيع عقد مع هيئة الطيران المدني يتيح للشركة تشغيل فندق مكارم الرياض (مطار الملك خالد الدولي) من قبل مجموعة مكارم للضيافة وذلك لمدة (١٠) سنوات اعتباراً من ٢٠١٠/١٢/٠٧م.
- (٢) تهدف الشركة إلى النمو في الإدارة والتشغيل وذلك من خلال مجموعة مكارم لإدارة وتشغيل المنشآت الفندقية والسياحية ومجموعة الجزيرة لإدارة وتشغيل المنشآت العقارية والترفيهية. وتتولى مجموعة مكارم تشغيل (٩) منشآت هي :

م	المنشأة	الموقع	ايضاحات
١	فندق مكارم أجياد مكة	مكة المكرمة	أحد الفنادق الفاخرة من فئة خمسة نجوم بجوار المسجد الحرام ويضم (٤٠٩) غرفة وجناح ومطاعم وقاعات للحفلات والاجتماعات.
٢	فندق مكارم الرياض	الرياض	بجوار مطار الملك خالد الدولي ويضم (٢٤٨) غرفة وجناح ومجموعة من المطاعم وقاعات اجتماعات متعددة وصالة للحفلات تتسع لـ (٤٠٠) شخص ومركز لرجال الأعمال كما يوجد بالفندق نادي صحي وملاعب رياضية مختلفة.
٣	فندق مكارم تبوك	تبوك	على طريق المدينة المنورة - تبوك ويعتبر الأكبر تصنيفاً بين فنادق تبوك حيث يضم (٨٠) غرفة وجناح ومطعم وقاعة للاحتفالات والمناسبات.
٤	منتجع مكارم القمر	جدة	على خليج أبهر الشمالية ويتكون من (٤٧) فيلا من غرفتين نوم و (٦) فلل من ثلاث غرف نوم ومسبح خاص.
٥	قرية مكارم النخيل	جدة	على خليج أبهر الشمالية وتحتوي على (١١٢) فيلا فاخرة و(٢١) شقة فندقية وفندق يتكون من (٥٠) غرفة وقاعات اجتماعات ومطعم ونادي صحي للرجال وآخر للنساء ومرسى بحري للأنشطة البحرية.
٦	مجمع مكارم ريزدنس الأندلس	جدة	يتكون من (٣٠) فيلا مؤثثة وخدمات لرجال الأعمال ومرافق رياضية وترفيهية.
٧	مجمع مكارم ريزدنس (الروضة)	جدة	يتكون من (٢٨) فيلا سكنية بمساحات مختلفة ومواقف سيارات ومبنى للإدارة والخدمات المساندة ونادي صحي.
٨	فندق مكارم أم القرى	مكة المكرمة	يقع على طريق أجياد ويتكون من (٣٣٦) غرفة وعدد (٢٤) جناح ومطاعم وقاعات اجتماعات ومحلات تجارية.
٩	فندق مكارم البيت	مكة المكرمة	يقع الفندق في منطقة الششه بمكة المكرمة على مسافة (٣) كيلو متر من الحرم المكي ويتكون من (٢١٦) غرفة وعدد (١٩) جناح ومطاعم وقاعات اجتماعات ومحلات تجارية.

(٣) كما تتولى مجموعة الجزيرة تشغيل عدد (٩) منشآت هي :

م	المنشأة	الموقع	بيان
١	بيوت المستقبل	الرياض	يقع في حي السفارات ويتكون من (١٥٠) وحدة سكنية مختلفة الأحجام. وقد صمم المشروع على أسس ومواصفات راقية لتحقيق تطلعات الراغبين في سكن مثالي.
٢	حديقة الروضة الترفيهية	الرياض	تقع في حي الروضة بمدينة الرياض وعلى مساحة (٧٠) ألف متر مربع. وتوفر الحديقة لزائريها مجموعة كبيرة من الألعاب المختلفة تناسب مختلف الفئات العمرية إضافة إلى صالة متعددة الأغراض.
٣	مجمع الجزيرة بدر	الرياض	يقع المجمع في حي الريان بمدينة الرياض ويتكون من (٤٠) فيلا مؤثثة تأثيثاً فاخراً.
٤	مجمع الجزيرة شرق	الرياض	يقع شرق مدينة الرياض ويتكون من (١٩) فيلا و (٥٩) غرفة للأفراد موزعة على مبنيين منفصلين عن الفلل وبمداخل مستقلة ونادي صحي ومسبح للكبار وآخر للصغار وحدائق وملاعب.
٥	الجزيرة تاور	الرياض	عبارة عن مبنى مكتبي يقع على شارع العليا العام مقام على أرض مساحتها (٢.٥٠٠) م ^٢ ويتكون المبنى من طابق أرضي وستة طوابق متكررة وطابقين للمواقف تتسع لإيقاف (١٠٦) سيارة.
٦	مجمع الداوودية	المدينة	يقع شمال المنطقة المركزية للمسجد النبوي ويتكون من (١٠) طوابق وتضم (٩٧) مكتبا وعدد من المحلات التجارية.
٧	مجمع الجزيرة	المدينة	يقع داخل المنطقة المركزية المحيطة بالمسجد النبوي الشريف على الدائري الأول ويتكون من (٢٠١) محلاً تجارياً موزعة على ثلاث طوابق ويتكون البرج السكني من (١٠) طوابق تحتوي على (٧٢) شقة سكنية.
٨	حديقة الوطن	الرياض	تقع في مركز الملك عبدالعزيز التاريخي وسط مدينة الرياض وتعد الحديقة فريدة من نوعها حيث تحتوي على مصغر للمملكة تبرز فيه معالم المدن الرئيسية وتحتوي الحديقة التي يتوسطها برج مياه الرياض على ألعاب ترفيهية وشاليهات بتصاميم تراثية ومناطق مائية ومجموعة من المطاعم.
٩	مجمع الجزيرة ريزدنس (المعذر)	الرياض	يقع في حي المعذر بمدينة الرياض ويتكون من (٧٣) فيلا مختلفة الأحجام ونادي صحي ومكاتب للإدارة.

كما تُشرف الشركة على تشغيل فندق ماريوت الرياض الذي تملكه الشركة وتديره شركة ماريوت العالمية.

رابعاً : النتائج المالية

(١) تبلغ حقوق المساهمين في ٢٠١٠/١٢/٣١ مامجموعه (١,٦٦٢,٩١٨,١٩٣) ريال، وتبلغ القيمة الدفترية بذلك التاريخ للسهم (٢٤) ريال بزيادة عن القيمة الاسمية بمبلغ (١٤) ريال وبنسبة قدرها (١٤٠٪). كما يبلغ إجمالي الأصول مامجموعه (١,٨٨٦,٢٧٨,٢٣٣) ريال.



(٢) تظهر قائمة الدخل الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ م بأن إجمالي الإيرادات قد بلغ (٢٨٥,٢٧٠,٧٣٥) ريال، في حين بلغ مجموع الأعباء (١٥٦,٢٦٩,٨٢٦) ريال. وبذلك فإن صافي دخل العام بعد خصم الزكاة وحقوق الأقلية يبلغ (١٢٢,٧٣٨,٠٣٩) ريال مقارنة بمبلغ (٣٨٠,٥٦٧,١٥٤) ريال وبانخفاض قدره (٢٥٧,٨٢٩,١١٥) ريال وبما

نسبته (٦٧,٨٪) عن العام السابق ٢٠٠٩ م وذلك بسبب تأثير نتائج عام ٢٠٠٩ م بأرباح بيع قرية الخليج السياحية والبالغ (٢٩١,٦٣٧,١٤٢) ريال. علماً بأن صافي أرباح الشركة من الأنشطة الرئيسية قد ارتفعت ولله الحمد في عام ٢٠١٠ م بمبلغ (٣٠,٧٤١,٧١٢) ريال وبنسبة (٣٣٪) عن العام السابق ٢٠٠٩ م (بعد استبعاد تأثير ربح بيع قرية الخليج) وذلك بسبب زيادة ربحية كل من فندق مكارم أجياد مكة وبيوت المستقبل وانضمام مركز التخصصي بلازا للتشغيل.

(٣) عليه فإن حساب توزيع الأرباح المقترح عن عام ٢٠١٠ م يكون على النحو التالي :

المبلغ (ريال)	البيان
١٢٢,٧٣٨,٠٣٩	صافي دخل العام (بعد الزكاة الشرعية)
	يخصم :
(١٢,٥٢٠,٤٦٠)	الاحتياطي النظامي (١٠٪)
(٣٤,٥٠٣,٠٤٩)	أرباح للمساهمين (دفعة أولى) ٥٪ من رأس المال
٧٥,٧١٤,٥٣٠	المتبقي من صافي دخل العام
	يخصم :
(١,٧٤٩,٠٤١)	مكافأة مجلس الإدارة
(٦٩,٠٠٦,٠٩٧)	أرباح للمساهمين (دفعة ثانية) ١٠٪ من رأس المال
٤,٩٥٩,٣٩٢	المتبقي ويضاف للأرباح المبقاة

(٤) يوضح الجدول أدناه ملخص النتائج المالية لخمس سنوات سابقة.

أ. قائمة الدخل :

٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٧	٢٠٠٦	٢٠٠٥	البيان
٢٨١,٠٣٤,٩٧٠	٧٣٣,٢٦٢,٨٠٨	٢٩٣,٨٨٢,٥١٠	٢٦٣,٩٥٤,٢٤٣	٢١٩,٥٩٩,٥٥٧	١٨١,٠٤٣,٧٨٣	إيرادات النشاط
١٣٥,٣٨٤,٢١٣	٣٢٦,٦٤٤,٦٠٦	١٥٢,٦٧٠,٤٧٤	١٤١,٧١٣,٢٧٩	١٢٨,٢٢٠,٣٧٩	١٠٨,٣٩٧,٦٦٢	مصاريف النشاط
١٤٥,٦٥٠,٧٥٧	٤٠٦,٦١٨,٢٠٢	١٤١,٢١٢,٠٣٦	١٢٢,٢٤٠,٩٦٤	٩١,٣٧٩,١٧٨	٧٢,٦٤٦,١٢١	مجمعل ربح النشاط
٢٠,٨٨٥,٦١٣	٢٠,٩٥٧,٦٢٨	٢٢,٤٤٧,٦٨٤	٢٠,٣٣٣,٣٣٤	٢٠,٩٥٠,٥٩٥	٢٨,٠١٩,١٣٠	الاستهلاك
١٢٤,٧٦٥,١٤٤	٣٨٥,٦٦٠,٥٧٤	١١٨,٧٦٤,٣٥٢	١٠١,٩٠٧,٦٣٠	٧٠,٤٢٨,٥٨٣	٤٤,٦٢٦,٩٩١	صافي ربح النشاط
.	.	.	٣٠,١٠٢,٥٩٧	(٦٩,٤٢٧,٩٥٢)	.	مكاسب (خسائر) غير محققة
.	.	.	.	٢٣,٦٦٠,٤٩١	.	تغطية خسائر بالشركات الشقيقة
٤,٢٣٥,٧٦٥	٦,٩٣٥,٣٤٥	١١,٣١٦,٧٩٢	٨,٩٤٨,٩٥٥	٨,٨٣٦,٢٤٩	٩٧,٩٨٤,٩٢٨	إيرادات أخرى
١٢٩,٠٠٠,٩٠٩	٣٩٢,٥٩٥,٩١٩	١٣٠,٠٨١,١٤٤	١٤٠,٩٥٩,١٨٢	٣٣,٤٩٧,٣٧١	١٤٢,٦١١,٩١٩	صافي الربح قبل زكاة الشركات و حصة الأقلية
٢,٢٢٣,٨٤٥	٢,٤٧٢,٤٤٨	٢,٨٧٠,١٧٣	٨,٧٣٩,٤٢٥	٢,٩٩٠,٦٢٣	٣,٣٢٠,٩١١	زكاة الشركات الشقيقة
١٢٦,٧٧٧,٠٦٤	٣٩٠,١٢٣,٤٧١	١٢٧,٢١٠,٩٧١	١٣٢,٢١٩,٧٥٧	٣٠,٥٠٦,٧٤٨	١٣٩,٢٩١,٠٠٨	صافي الربح بعد زكاة الشركات
١,٥٧٢,٤٦٠	١٠٢,٥١٨	٣٧٣,٤٦٣	٥٣,٩٣١,١٦١	٣,٦٣١,٧٩٣	٥٩,١٩٥,١٤٨	حصة الأقلية في أرباح شركات شقيقة
١٢٥,٢٠٤,٦٠٤	٣٩٠,٠٢٠,٩٥٣	١٢٦,٨٣٧,٥٠٨	٧٨,٢٨٨,٥٩٦	٢٦,٨٧٤,٩٥٥	٨٠,٠٩٥,٨٦٠	صافي ربح السنة قبل الزكاة
.	.	.	.	١٤,٥٣٧,٣٦١	.	المحول من الاحتياطي الاتفاقي
٢,٤٦٦,٥٦٥	٩,٤٥٣,٧٩٩	٣,٨١٧,٢١٣	٦٣٦,٦٠٢	٢١٦,٤٠٧	٥١٦,١٥١	الزكاة الشرعية
١٢٢,٧٣٨,٠٣٩	٣٨٠,٥٦٧,١٥٤	١٢٣,٠٢٠,٢٩٥	٧٧,٦٥١,٩٩٤	٤١,١٩٥,٩٠٩	٧٩,٥٧٩,٧٠٩	الصافي بعد الزكاة الشرعية

ب. قائمة المركز المالي :

البيان	٢٠٠٥	٢٠٠٦	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠
إجمالي الموجودات المتداولة	١٥٣,٤٦٧,٣٤٢	١٨٦,٢١٩,٨٩٠	٤٢٥,٤٨٤,٤٣٨	٦٦٣,٨٠٣,٤١٧	٤٣٥,٥٠٥,١١٩	٢٤٦,٣٠٩,٢٣٩
إجمالي الموجودات غير المتداولة	٣٧٥,٤٣٣,٩٥٦	٢٣٩,٩٥٤,٣٦٢	٩٠,٩٥٦,١٩٥	٢٥٤,٣٩٣,٢٦٨	٢٧٦,٧٩٨,٢٥٧	٤٦٤,٣٦١,٢٠٦
صافي الموجودات الثابتة	٩٦٧,٣٢١,٨٣١	١,٠٠٧,٧٢٥,٣٧٣	١,٠١٨,٢٣١,٩١٧	١,٠٣٤,٣٢٦,٣٩٨	١,١٢٦,٦٣٥,١٣٠	١,١٧٥,٦٠٧,٧٨٨
إجمالي الموجودات	١,٤٩٦,٢٢٣,١٢٩	١,٤٣٣,٨٩٩,٦٢٥	١,٥٣٤,٦٧٢,٥٥٠	١,٩٥٢,٥٢٣,٠٨٣	١,٨٣٨,٩٣٨,٥٠٦	١,٨٨٦,٢٧٨,٢٣٣
إجمالي المطلوبات المتداولة	١٠١,٩٧٨,٧١٥	١٠٠,٥٠٨,٧٥٤	١٠٩,٦٠٣,٨٤١	٥٢٢,٧١١,٤٨٥	١٣٥,٣٧٦,٢١٥	١٤٤,٠٠٦,٠٣٢
إجمالي المطلوبات غير المتداولة	٧١,٣٤٦,٧٩٨	٧٦,٣٧١,٦١٠	٦٩,٧٢٥,٧٠٢	٦٨,٣٥١,٣٥٠	٦٣,٤٩٠,٦٤٧	٦٠,٩٠٣,٦٢١
حقوق الأقلية في الشركات الشقيقة	٥٢٤,٠٣٦,٠٦٢	٤٨٦,٣٨٥,٥٧٨	٥٣٥,٢١٠,٩٤٨	١٣,٣٧٨,٦٧٢	١٥,٤١٥,١٤٣	١٨,٤٥٠,٣٨٧
إجمالي حقوق المساهمين	٧٩٨,٨٦١,٥٥٤	٧٧٠,٦٣٣,٦٨٣	٨٢٠,١٣٢,٠٥٩	١,٣٤٨,٠٨١,٥٧٦	١,٦٢٤,٦٥٦,٥٠١	١,٦٦٢,٩١٨,١٩٣

خامساً : مجلس الإدارة

(١) انتخبت الجمعية العمومية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٠٤/٠٤م سعادة الاستاذ بدر بن عبدالله العيسى في المركز الشاغر في مجلس الإدارة.



(٢) يؤكد مجلس الإدارة انه لم يتم توقيع أية عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي على الشركة من هيئة السوق المالية أو أي جهة اشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى، ولا توجد أية عقود كانت الشركة طرفاً فيها وتوجد فيها مصلحة لبعض أعضاء مجلس الإدارة باستثناء عقود إدارة وتشغيل مدتها (١٠) سنوات لمجمع مكارم ريزدنس (الأندلس) وفندق مكارم أم القرى وفندق مكارم البيت

ومجمع مكارم ريزدنس (الروضة) والمملوكة لشركة محمد بن إبراهيم العيسى وأولاده وكذلك مجمع الجزيرة بدر المملوك لسعادة المهندس/ عبدالله بن محمد العيسى. علماً أنه سبق للجمعية العامة للمساهمين المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٩/٣/٣٠م أن وافقت على تجديد الترخيص لها لمدة (٥) سنوات. الجدير بالذكر أن تلك العقود هي عقود إدارة وتشغيل تقوم الشركة بموجبها تشغيل تلك المنشآت لقاء نسبة محددة من إجمالي الإيرادات ونسبة محددة من إجمالي ربح التشغيل لكل منشأة.

(٣) يتكون مجلس إدارة الشركة في دورته التي بدأت اعتباراً من ٢٠١٠/١٠/١ من (٩) أعضاء طبقاً للبيانات التالية :

م	الاسم	فئة العضوية	عدد الجلسات التي حضرها العضو عام ٢٠١٠	نسبة الحضور (%)	عدد الأسهم التي يمتلكها (العضو) أو الجهة التي يمثلها في الشركة السعودية للفنادق	نسبة التملك في بداية العام (%)	نسبة التملك في نهاية العام (%)	الشركات المساهمة الأخرى التي يشارك فيها العضو في مجالس إدارتها
١	معالي الأستاذ/ مساعد بن محمد السناني	غير تنفيذي	٤	١٠٠	١,٠٠٠	٠,٠٠١	٠,٠٠١	بنك البلاد
٢	الدكتور/ صالح بن علي الهذلول	عضو مستقل	٤	١٠٠	١,٠٠٠	٠,٠٠١	٠,٠٠١	-
٣	الأستاذ/ مسفر بن علي الحمدان (ممثل المؤسسة العامة للتقاعد)	عضو مستقل	٤	١٠٠	١,٢٠٢,٩٢٥	١,٧	١,٧	الشركة السعودية للصناعات الدوائية
٤	المهندس/ عبدالعزيز بن صالح العنبر	عضو تنفيذي	٤	١٠٠	٥٠,٠٠٠	٠,٠٧	٠,٠٧	شركة الأسمدة «سافكو»
٥	الأستاذ/ علي بن إبراهيم العجلان (ممثل صندوق الاستثمارات العامة)	غير تنفيذي	٤	١٠٠	١١,٤٧٤,٦٥٠	١٦,٦	١٦,٦	-
٦	المهندس/ عبدالله بن محمد العيسى	غير تنفيذي	٤	١٠٠	١,٠٠٠	٠,٠٠١	٠,٠٠١	١- بنك الرياض ٢- شركة الاسمنت العربية ٣- شركة سابك
٧	الأستاذ/ ناصر بن محمد السبيعي	عضو مستقل	٤	١٠٠	١,٠٠٠	٠,٠٠٣	٠,٠٠١	بنك البلاد
٨	الأستاذ/ عبدالله بن محمد العبدالجبار (ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية)	غير تنفيذي	٤	١٠٠	٤,٥١٣,٤٠٧	٦,٥	٦,٥	-
٩	الأستاذ/ بدر بن عبدالله العيسى	غير تنفيذي	٢	٥٠	١,٠٢٥	٠,٠٠١	٠,٠٠١	-

(٤) لا توجد أسهم يمتلكها كبار التنفيذيين الآخرين العاملين بالشركة أو زوجاتهم وأولادهم القصر، كما لا توجد أي مصلحة أو حقوق اكتتاب في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين للشركة أو أي من الشركات التابعة لها.

(٥) حيث أن كلاً من شركة محمد بن إبراهيم العيسى وأولاده وشركة عبدالله بن محمد العيسى وأولاده هما من ضمن مساهمي الشركة السعودية للفنادق. وتمشياً مع تعليمات هيئة السوق المالية، فإنه ينبغي التنويه أن سعادة المهندس/ عبدالله بن محمد العيسى (عضو مجلس الإدارة) له مصلحة مع شركة محمد بن إبراهيم العيسى وأولاده. كما أن كلاً من سعادة المهندس عبدالله بن محمد العيسى وسعادة الأستاذ/ بدر بن عبدالله العيسى (عضوي مجلس الإدارة) لهما مصلحة مع شركة عبدالله بن محمد العيسى وأولاده، ويوضح البيان أدناه التغير في ملكية الاسهم لتلك الجهات خلال عام ٢٠١٠م :

م	الاسم	عدد الأسهم بداية العام	عدد الأسهم نهاية العام	صافي التغير	النسبة
١	شركة محمد إبراهيم العيسى وأولاده	٢,٦٣٤,٧٥٨	٣,١٥٩,٠٣٠	٥٢٤,٢٧٢	٧٥,٧٥٪
٢	شركة عبدالله محمد العيسى وأولاده	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	لا يوجد	لا يوجد

(٦) عقد مجلس الإدارة في عام ٢٠١٠م (٤) اجتماعات وفي عام ٢٠٠٩م (٥) اجتماعات، وعقدت اللجنة التنفيذية اجتماعين في عام ٢٠١٠م وفي عام ٢٠٠٩م (٣) اجتماعات.

(٧) المكافآت والتعويضات :

يوضح الجدول أدناه المكافآت والتعويضات المدفوعة خلال عام ٢٠١٠م لكل من أعضاء مجلس الإدارة وخمسة من كبار التنفيذيين بالشركة بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي وذلك على النحو التالي :

البيان	مجلس الإدارة	كبار التنفيذيين
التعويضات	١,٧٦٤,٣٣٣	٢,٢٠١,٤٦٨
البدلات	٤٨٦,٠٨٣	٧٧٠,٥١٤
المكافآت	٢,١٣٣,٦٩٨	٤٩٨,١١٤
الإجمالي	٤,٣٨٤,١١٤	٣,٤٧٠,٠٩٦

(٨) لم تقدم الشركة أي قرض نقدي من أي نوع لأي من أعضاء مجلس الإدارة ولم تضمن الشركة أي قرض عقده أحد أعضاء المجلس.



سادساً : لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت

(i) لجنة المراجعة :

عقدت لجنة المراجعة اجتماعين خلال السنة ورفعت تقاريرها إلى مجلس الإدارة. وقد تم إعادة تشكيل لجنة المراجعة من كل من :

١	الأستاذ/ مسفر بن علي الحمدان	رئيساً
٢	الأستاذ/ محمد بن حمد الجديبي	عضواً
٣	الأستاذ/ إبراهيم بن سالم الرويس	عضواً
٤	الأستاذ/بدر بن عبدالله العيسى	عضواً

تتلخص اختصاصات لجنة المراجعة في الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة ودراسة نظامها بهدف التحقق من مدى فاعليتها، ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة في التقارير بالإضافة إلى التوصية للمجلس بتعيين المحاسبين القانونيين وتحديد آلياتهم ودراسة ملاحظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم بشأنها، ودراسة القوائم المالية السنوية وإبداء الرأي والتوصية بشأنها، كما تقوم بدراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها ورفع محاضر اللجنة للمجلس.

(ب) لجنة الترشيحات والمكافآت :

عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت اجتماعين خلال عام ٢٠١٠م وتتكون اللجنة من :

١	معالي الأستاذ/ مساعد بن محمد السناني	رئيساً
٢	الدكتور/ صالح بن علي الهذلول	عضواً
٣	الأستاذ/ عبدالله بن محمد العبد الجبار	عضواً

وتتلخص مهام لجنة الترشيحات والمكافآت في التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس والمعايير المعتمدة والمراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة والتأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين وعدم وجود أي تعارض مصالح ومراجعة هيكل مجلس الإدارة وتحديد جوانب الضعف والقوة في المجلس، كما تقوم بوضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين.

سابعاً : كبار المساهمين

يوضح الجدول ادناه كبار المساهمين الذين يملكون خمسة بالمائة وأكثر من رأسمال الشركة والتي بقيت دون تغيير خلال العام:

الاسم	الأسهم المملوكة
سعادة الأستاذ/ محمد بن إبراهيم العيسى	١٥,٤٦٠,٥٦١
صندوق الاستثمارات العامة	١١,٤٧٤,٦٥٠
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٤,٥١٣,٤٠٧

ثامناً : القروض

بلغت القروض الاجمالية على الشركة بنهاية عام ٢٠١٠م مبلغ وقدره (٤٤,٥) مليون ريال وقد حصلت الشركة على تلك القروض من وزارة المالية للمساهمة في تمويل بعض المنشآت الترفيهية والسياحية التي أقامتتها الشركة وبعض شركاتها التابعة وذلك على النحو التالي :

القرض	رصيد القرض في بداية السنة	المبالغ المسددة خلال السنة	رصيد القرض في نهاية السنة
قرض تطوير قرية النخيل	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	١٧,٥٠٠,٠٠٠
قرض تطوير حديقة الوطن	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	٢٧,٠٠٠,٠٠٠
الإجمالي	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٥٠٠,٠٠٠	٤٤,٥٠٠,٠٠٠

تاسعاً : الأنشطة الرئيسية للشركة

أسهمت الأنشطة الرئيسية للشركة بشكل فعال في تحسن نتائج الشركة لعام ٢٠١٠م مقارنة بعام ٢٠٠٩م (بعد استبعاد ربحية بيع قرية الخليج) ويوضح الجدول أدناه نسبة مساهمة كل نشاط في إيرادات النشاط.

البيان	النسبة لإجمالي إيرادات عام ٢٠١٠م
النشاط الفندقية	٪٧١
النشاط العقاري والترفيهي	٪٢٥
الإدارة والتشغيل	٪٤

عاشرأ : المدفوعات النظامية

تم سداد مبلغ (٩.٢٩٧.٦١٩) ريال لمصلحة الزكاة والدخل عبارة عن الزكاة المستحقة لعام ٢٠٠٩م، كما تم سداد مبلغ (٣.٥٧٢.٧٤٣) ريال عبارة عن الاشتراكات النظامية لموظفي الشركة ومنشآتها للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية وتقوم الشركة بتسديد الرسوم السنوية المستحقة للجهات الحكومية الأخرى مثل رسوم الجوازات والمرور ورسوم السجل التجاري، كما تقوم بتسديد اشتراكات الغرفة التجارية.



حادي عشر: التحليل الجغرافي للإيرادات

تحققت جميع إيرادات الشركة داخل المملكة العربية السعودية على النحو التالي :

البيان	المبلغ (ريال)
منطقة الرياض	١٩٢,٤٧٦,٢٣٠
منطقة مكة المكرمة	٨٣,٧٦٦,٩١٤
منطقة تبوك	٩,٠٢٧,٥٩١
الإجمالي	٢٨٥,٢٧٠,٧٣٥

كما أن الشركة ليس لها فروع أو منشآت خارج المملكة العربية السعودية.

ثاني عشر: سياسات توزيع الأرباح

(أ) توزع أرباح الشركة الصافية وفقاً لما نصت عليه المادة (٤٢) من النظام الأساسي للشركة وذلك على النحو التالي :

١. تجنب الزكاة المفروضة شرعاً.
٢. تجنب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
٣. تجنب كذلك ٥٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي يخصص لأعمال الصيانة والأغراض التي يحددها مجلس الإدارة ويجوز وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور عشر رأس المال.
٤. يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥٪ من رأس المال.
٥. يخصص بعد ما تقدم نسبة من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة بمقدار تسمح به التعليمات الصادرة من الجهات المختصة ويوزع المتبقي بعد ذلك على المساهمين جزئياً أو كلياً كحصة إضافية في الأرباح أو يرحل للأعوام القادمة.

(ب) من منطلق حرص الشركة على التجاوب مع تطلعات المساهمين وتحقيق أفضل العوائد لهم في ضوء التوسع الجيد والنمو المتواصل بأنشطة الشركة المختلفة فقد قرر مجلس الإدارة توزيع أرباح للمساهمين عن النصف الأول من عام ٢٠١٠م بواقع (٥٠) هللة للسهم الواحد. وحيث تضمن حساب التوزيع المقترح التوصية بتوزيع أرباح عن عام ٢٠١٠م بنسبة (١٥٪) من رأس المال وبخصم الأرباح التي قرر المجلس توزيعها عن النصف الأول فسيتم توزيع الجزء المتبقي من الأرباح والبالغ نسبته (١٠٪) بعد إقرار الجمعية العامة للمساهمين ليبلغ بذلك إجمالي التوزيعات عن عام ٢٠١٠م (١٠٣,٥٠٩,١٤٦) ريال.

ثالث عشر : حوكمة الشركات

تعمل الشركة على تطبيق لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية فيما عدا استخدام طريقة التصويت التراكمي عند اختيار أعضاء مجلس الإدارة نظراً لعدم موافقة الجمعية العامة للمساهمين على ذلك وذلك في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٨/٠٤/٢٠٠٨م.

رابع عشر : المخاطر التي تواجهها الشركة

ان تركز معظم أعمال الشركة في مجالات متقاربة في القطاع السياحي والفندقي والعقاري في المملكة العربية السعودية يزيد من خبرة الشركة في هذا المجال وتحسين فرص نجاحها فيه وتتأثر الشركة بالتغيرات السلبية التي يمكن أن تحدث في تلك القطاعات وتشير التوقعات إلى أن هناك فرص للنمو في القطاع العقاري والفندقي بالمملكة وهذا ما تسعى الشركة للتوسع فيه بعد إجراء الدراسات اللازمة.

كما أن تنوع نشاط الشركة والتوزيع الجغرافي لاستثماراتها داخل المملكة يحد من أي تقلبات كبيرة في الإيرادات لتلك الاستثمارات.

خامس عشر: الإقرارات

- (١) تم اعداد الحسابات بالشكل السليم وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها ووفقاً لظروف الشركة وبما يتفق مع نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة والمعايير الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، فيما عدا تقييم استثمارات الشركة في الشركة السعودية للخدمات الفندقية بطريقة حقوق الملكية للعام المالي ٢٠١٠م حيث تعذر ذلك نظراً لعدم الانتهاء من اعداد قوائمها المالية حتى تاريخ اعداد القوائم المالية للشركة، كما تعذر ذلك أيضاً للشركة الاعلامية لخدمات التسويق نظراً لدخولها طور التصفية.
- (٢) إن نظام الرقابة الداخلية قد اعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفاعلية ولايوجد أي شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها، كما أنه يوجد بالشركة إدارة للرقابة الداخلية تقوم بمراجعة جميع الإيرادات والمصروفات بصفة مستمرة والإطلاع على كافة المستندات والمعاملات وترفع تقاريرها بصفة دورية إلى رئيس مجلس الإدارة.

سادس عشر: التوصيات

بعد إستعراض ما تقدم فإن مجلس الإدارة يقترح على السادة المساهمين مايلي :

- (١) التصديق على ما جاء بتقرير مجلس الإدارة.
- (٢) اعتماد القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات للعام المالي ٢٠١٠م.
- (٣) الموافقة على إقتراح مجلس الإدارة بشأن توزيع الأرباح لعام ٢٠١٠م بواقع (١.٥٠) ريال للسهم الواحد وبنسبة (١٥٪) من رأس المال، علماً بأنه قد تم توزيع (٥٠) هللة للسهم الواحد عن النصف الأول من عام ٢٠١٠م. علماً أن أحقية النصف الثاني من الأرباح التي تمثل (١) ريال للسهم الواحد ستكون لمالكي أسهم الشركة المقيدون في سجلات تداول بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية، حيث سيتم الصرف بإذن الله خلال شهر من تاريخ عقد الجمعية.
- (٤) الموافقة على تجديد الترخيص الخاص بعقود الإدارة والتشغيل لمجمع مكارم ريزدنس (الأندلس) وفندق مكارم أم القرى وفندق مكارم البيت ومجمع مكارم ريزدنس (الروضة) والمملوكة لشركة محمد بن إبراهيم العيسى وأولاده ومجمع الجزيرة بدر المملوك لسعادة المهندس عبدالله بن محمد العيسى لمدة سنة اعتباراً من تاريخ عقد الجمعية.
- (٥) الموافقة على اختيار مراقب حسابات الشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للعام المالي ٢٠١١م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه.

متمنين للشركة استمرار الرقي والتقدم، والله ولي التوفيق،،،

تقرير مراقب الحسابات

المحترمين

إلى السادة / المساهمين

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة للشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية (الشركة) وشركاتها التابعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وقوائم الدخل والتدفقات النقدية الموحدة والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ بما فيها الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٥) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية ، وتؤول مسئولية إعداد هذه القوائم المالية لإدارة الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات السعودي والنظام الأساسي للشركة ، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

- تظهر بعدل المركز المالي للشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها والملائمة لنشاط الشركة .
 - تتفق مع متطلبات نظام الشركات السعودي والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .
- تحفظ الشركة بالسجلات المحاسبية بالحاسب الآلي وأن القوائم المالية مطابقة لها .

سليمان عبد الله الخراشي
مخاسب قانوني . ترخيص رقم (٩١)
ترخيص
٩١
مخاسب قانوني ومراجعون
سليمان عبد الله الخراشي

الرياض ١٥ يناير ٢٠١١

قائمة المركز المالي الموحدة

في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	إيضاح
		الموجودات
		موجودات متداولة :
٣٢,٥٣٩,٤٨٣	٣٨,٤٦٠,٢٤٣	نقد لدى البنوك والصندوق
٣٥٠,٢٠٣,٣١٥	١٣٧,٦٩٩,٨٨٤	٣ استثمارات قصيرة الأجل
٢٩,٠٤٢,٠٥٧	٣١,١٩٤,٩٢٠	٤ ذمم مدينة
١٤,٩٥٧,٣٢٣	١٥,٢٦١,٦٠٨	٥ مخزون
٨,٧٦٢,٩٤١	٢٣,٦٩٢,٥٨٤	٦ مصروفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٤٣٥,٥٠٥,١١٩	٢٤٦,٣٠٩,٢٣٩	مجموع الموجودات المتداولة
١٠٢,٣٠٢,١٦٩	١٨٢,٠٥١,٦٣٤	٧ استثمارات طويلة الأجل
١,١٢٦,٦٣٥,١٣٠	١,١٧٥,٦٠٧,٧٨٨	٨ صافي الموجودات الثابتة
١٧٣,٩٧٧,٦٢٨	٢٨١,٨٤٥,٢٠٩	مشاريع تحت الدراسة والتنفيذ
٥١٨,٤٦٠	٤٦٤,٣٦٣	مصروفات مؤجلة
١,٨٣٨,٩٣٨,٥٠٦	١,٨٨٦,٢٧٨,٢٣٣	إجمالي الموجودات
		المطلوبات و حقوق المساهمين
		مطلوبات متداولة :
١١,٠٧١,٤٢٨	١٢,٣٥٧,١٤٣	٩ الجزء المتداول من القروض
٢٣,٢٥٨,٢١٧	٢٤,٦٨٥,٤٩٧	ذمم دائنة
٢٩,٨٦٦,٤٧٠	٣٦,٦٤٣,٩٦٣	دائنو توزيعات أرباح
٧١,١٨٠,١٠٠	٧٠,٣١٩,٤٢٩	١٠ مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى
١٣٥,٣٧٦,٢١٥	١٤٤,٠٠٦,٠٣٢	مجموع المطلوبات المتداولة
٣٨,٩٢٨,٥٧٢	٣٢,١٤٢,٨٥٧	٩ قروض طويلة الأجل
٢٤,٥٦٢,٠٧٥	٢٨,٧٦٠,٧٦٤	٢ مخصص مكافأة ترك الخدمة
١٥,٤١٥,١٤٣	١٨,٤٥٠,٣٨٧	حقوق الأقلية في شركات شقيقة
٢١٤,٢٨٢,٠٠٥	٢٢٣,٣٦٠,٠٤٠	إجمالي المطلوبات
		حقوق المساهمين :
٦٩٠,٠٦٠,٩٧٠	٦٩٠,٠٦٠,٩٧٠	١ رأس المال
١٦٢,٩٨٩,٧١٥	٣٤٥,٠٣٠,٤٨٥	احتياطي نظامي
٣٥٤,١٧١,٦٥١	٤٠٨,٤٩٣,٠٩٦	احتياطي اتفاقي
٤٣٤,٧٣٦,٦٣٣	٢٢٢,٧٢٥,٧٨٩	أرباح مبقاة
(١٧,٣٠٢,٤٦٨)	(٣,٣٩٢,١٤٧)	(خسائر) غير محققة عن إستثمارات مالية
١,٦٢٤,٦٥٦,٥٠١	١,٦٦٢,٩١٨,١٩٣	مجموع حقوق المساهمين
١,٨٣٨,٩٣٨,٥٠٦	١,٨٨٦,٢٧٨,٢٣٣	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة الدخل الموحدة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	إيضاح
٧٣٣,٢٦٢,٨٠٨	٢٨١,٠٣٤,٩٧٠	١١ إيرادات النشاط
(٣٢٦,٦٤٤,٦٠٦)	(١٣٥,٣٨٤,٢١٣)	١٢ مصاريف النشاط
٤٠٦,٦١٨,٢٠٢	١٤٥,٦٥٠,٧٥٧	مجمعل ربح النشاط
(٢٠,٩٥٧,٦٢٨)	(٢٠,٨٨٥,٦١٣)	الاستهلاك
٣٨٥,٦٦٠,٥٧٤	١٢٤,٧٦٥,١٤٤	صافي ربح النشاط
٦,٩٣٥,٣٤٥	٤,٢٣٥,٧٦٥	١٣ إيرادات أخرى
٣٩٢,٥٩٥,٩١٩	١٢٩,٠٠٠,٩٠٩	صافي الربح قبل زكاة الشركات وحصة الأقلية
(٢,٤٧٢,٤٤٨)	(٢,٢٢٣,٨٤٥)	١٤ زكاة الشركات الشقيقة
٣٩٠,١٢٣,٤٧١	١٢٦,٧٧٧,٠٦٤	صافي الربح بعد زكاة الشركات
(١٠٢,٥١٨)	(١,٥٧٢,٤٦٠)	حصة الأقلية في أرباح شركات شقيقة
٣٩٠,٠٢٠,٩٥٣	١٢٥,٢٠٤,٦٠٤	صافي ربح السنة قبل الزكاة
(٩,٤٥٣,٧٩٩)	(٢,٤٦٦,٥٦٥)	١٤ الزكاة الشرعية
٣٨٠,٥٦٧,١٥٤	١٢٢,٧٣٨,٠٣٩	الصافي بعد الزكاة الشرعية
٥,٥٩	١,٨١	ربحية السهم من الأعمال الرئيسية
٠,١٠	٠,٠٦	ربحية السهم من الأعمال الأخرى
٥,٥١	١,٧٨	صافي ربحية السهم بعد الزكاة

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

بيان التدفقات النقدية الزيادة (النقص) في النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠٠٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢٥,٢٠٤,٦٠٤	٣٩٠,٠٢٠,٩٥٣	تدفقات نقدية من أنشطة العمليات :
		صافي الدخل
		تعديلات لتسوية صافي الربح لصافي النقدية
		الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة العمليات :
٢٠,٨٨٥,٦١٣	٢٠,٩٥٧,٦٢٨	الاستهلاكات
١٤٨,٤٩٥	١٢٩,٦١٥	اطفاء مصاريف مؤجلة
٥,٢١٦,٠٩٨	٥,٤٥٩,٢٥٣	مخصص مكافأة ترك الخدمة - المكون
(٢,١٥٢,٨٦٣)	١٣,٩٥٢,٥٣٠	(زيادة) نقص في الذمم المدينة
(٣٠٤,٢٨٥)	١,٠٦٩,١٩٤	(زيادة) نقص في المخزون
(١٤,٩٢٩,٦٤٣)	١,٩٨٣,٩٧٠	(زيادة) نقص في مصروفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
١,٤٢٧,٢٨٠	(٥١٥,٧٥٧)	زيادة (نقص) في ذمم دائنة
٦,٧٧٧,٤٩٣	(٦٣,٢٧٥)	زيادة (نقص) في دائنو توزيعات أرباح
-	(٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	(نقص) في دفعات محصلة مقدماً
٧,٥٠٢,٢٤١	٣,٤٠٤,١٣٨	زيادة في مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى
(١٠,٨٢٩,٤٧٧)	(٣,٨٩٩,٨٨٩)	المسدد من الزكاة
(١,٠١٧,٤٠٩)	(٣,٥٣٤,٢٤٢)	مخصص ترك الخدمة - المستخدم
١٣٧,٩٢٨,١٤٧	٢٨,٩٦٤,١١٨	صافي النقدية الناتجة من أنشطة العمليات
(٦٩,٨٦٤,٥٥١)	(٢٤٠,١٩٠,٦٨٦)	تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار :
-	١٢٦,٩٢٤,٣٢٦	إضافات أصول ثابتة
٦,٢٨٠	-	استيعادات وتسويات أصول ثابتة بالصافي
(٩٤,٣٩٨)	(٦٤٨,٠٧٥)	استهلاك محمل على مشروعات تحت التنفيذ
١٤٦,٦٦٤,٢٨٧	٢٢٨,٠٠٨,٢١٣	(زيادة) في المصروفات المؤجلة
(١٠٧,٨٦٧,٥٨١)	(١,١٦٣,٠٦٣)	نقص في الاستثمارات
(٣١,١٥٥,٩٦٣)	١١٢,٩٣٠,٧١٥	(زيادة) مشروعات تحت الدراسة والتنفيذ
		صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة استثمارية
		تدفقات نقدية من أنشطة تمويلية :
(٥,٥٠٠,٠٠٠)	(٢,٥٠٠,٠٠٠)	المسدد من القرض
(٩٨,٣٠٢,٢٣٤)	(١٢٦,٠١٠,٩٧٤)	أرباح موزعة
(٨٤,٤٣٤)	-	تسويات سنوات سابقة
-	(٩,٠٣١,٧١١)	المستخدم من الاحتياطات
٣,٠٣٥,٢٤٤	٢,٠٣٦,٤٧١	التغير في حقوق الأقلية
(١٠٠,٨٥١,٤٢٤)	(١٣٥,٥٠٦,٢١٤)	صافي النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
٥,٩٢٠,٧٦٠	٦,٣٨٨,٦١٩	الزيادة في النقدية
٣٢,٥٣٩,٤٨٣	٢٦,١٥٠,٨٦٤	النقدية في بداية السنة
٣٨,٤٦٠,٢٤٣	٣٢,٥٣٩,٤٨٣	النقدية في نهاية السنة

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

رأس المال	إحتياطي نظامي	إحتياطي إتفاقي	أرباح مبقاة	(خسائر) غير محققة	الإجمالي	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٩٠,٠٦٠,٩٧٠	١٢٣,٩٨٧,٦٢٠	٣٦٣,٢٠٣,٣٦٢	٢١٩,١٨٢,٥٤٨	(٤٨,٣٥٢,٩٢٤)	١,٣٤٨,٠٨١,٥٧٦	رصيد ٢٠٠٩/١/١
-	-	-	(١٢٦,٠١٠,٩٧٤)	-	(١٢٦,٠١٠,٩٧٤)	توزيعات أرباح
-	-	(٩,٠٣١,٧١١)	-	-	(٩,٠٣١,٧١١)	المستخدم من الإحتياطيات
-	-	-	٣٩٠,٠٢٠,٩٥٣	-	٣٩٠,٠٢٠,٩٥٣	أرباح عام ٢٠٠٩
-	٣٩,٠٠٢,٠٩٥	-	(٣٩,٠٠٢,٠٩٥)	-	-	المحول للإحتياطي النظامي
-	-	-	(٩,٤٥٣,٧٩٩)	-	(٩,٤٥٣,٧٩٩)	الزكاة الشرعية
-	-	-	-	٣١,٠٥٠,٤٥٦	٣١,٠٥٠,٤٥٦	مكاسب غير محققة
٦٩٠,٠٦٠,٩٧٠	١٦٢,٩٨٩,٧١٥	٣٥٤,١٧١,٦٥١	٤٣٤,٧٣٦,٦٣٣	(١٧,٣٠٢,٤٦٨)	١,٦٢٤,٦٥٦,٥٠١	الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١
-	-	-	(٩٨,٣٠٢,٢٣٤)	-	(٩٨,٣٠٢,٢٣٤)	توزيعات أرباح
-	-	-	(٨٤,٤٣٤)	-	(٨٤,٤٣٤)	تسويات على الأرباح المبقاة
-	-	-	١٢٥,٢٠٤,٦٠٤	-	١٢٥,٢٠٤,٦٠٤	أرباح عام ٢٠١٠
-	١٨٢,٠٤٠,٧٧٠	-	(١٨٢,٠٤٠,٧٧٠)	-	-	المحول للإحتياطي النظامي
-	-	٥٤,٣٢١,٤٤٥	(٥٤,٣٢١,٤٤٥)	-	-	المحول للإحتياطي الاتفاقي
-	-	-	(٢,٤٦٦,٥٦٥)	-	(٢,٤٦٦,٥٦٥)	الزكاة الشرعية
-	-	-	-	١٣,٩١٠,٣٢١	١٣,٩١٠,٣٢١	مكاسب غير محققة
٦٩٠,٠٦٠,٩٧٠	٣٤٥,٠٣٠,٤٨٥	٤٠٨,٤٩٣,٠٩٦	٢٢٢,٧٢٥,٧٨٩	(٣,٣٩٢,١٤٧)	١,٦٦٢,٩١٨,١٩٣	الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

إيضاح (١) : الشركة وطبيعة أعمالها

تأسيس الشركة :

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية (شركة مساهمة سعودية) تأسست بتاريخ ٦ محرم ١٣٩٧هـ (الموافق ٢٧ ديسمبر ١٩٧٦م) بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٦٩) وتم تسجيل الشركة بمدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠١٠٧٢٦ .

- اعتباراً من تاريخ ٢٠٠٨/١/١٨م وبناء على موافقة هيئة السوق المالية تم زيادة رأس المال ليصبح ٦٩٠,٠٦٠,٩٧٠ ريال مدفوع بالكامل بقيمة اسمية ١٠ ريال للسهم الواحد.
- ويتمثل نشاط الشركة في الإنشاء والتملك والإدارة والتشغيل والاستثمار والشراء والمشاركة والإيجار للفنادق والمطاعم والموتيلات والاستراحات ومراكز الترفيه ووكالات السفر والسياحة والشواطئ على اختلاف أنواعها وأحجامها داخل المدن وعلى الطرق وفي المناطق السياحية العامة ، وتملك الأراضي وتطويرها وتقسيمها وإقامة المباني عليها أو تأجيرها ، وتقديم كافة خدمات التمويل المتعلقة بها ، تقوم الشركة بتحقيق أغراضها بنفسها وعن طريق التعاقد الفردي أو المشترك مع الآخرين .

إيضاح (٢) : ملخص لأهم السياسات المحاسبية

الأساس المحاسبي :

يتم إعداد القوائم المالية الموحدة المبينة بالريال السعودي ووفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومبدأ التكلفة التاريخية والمعايير المحاسبية ذات العلاقة ونظام الشركات والنظام الأساسي للشركة . وتشمل القوائم المالية الموحدة الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات للشركة والشركات الشقيقة الموحدة ضمن هذه القوائم مع احتساب حقوق الأقلية في الشركات الشقيقة في تاريخ القوائم المالية، وتبلغ نسب الملكية في الشركات الشقيقة على النحو التالي:

نسبة الملكية

شركة مكة للفنادق المحدودة	%٩٩,٤٤
شركة تبوك للفنادق المحدودة	%٩٧,١٤
شركة المدينة للفنادق المحدودة	%٥٠
شركة النخيل للمناطق السياحية	%٩٨,٧٣

ويتم استبعاد كافة الأرصدة المدينة والدائنة بين الشركة والشركات الشقيقة وفقاً لمعيار توحيد القوائم المالية .

تحقيق الإيراد :

يتم إثبات إيرادات الشركة والشركات التابعة التي تتضمنها القوائم المالية الموحدة بعد إتمام تأدية الخدمة للعميل كما يتم استبعاد كافة الإيرادات التي تنشأ عن تعاملات الشركة مع الشركات التابعة أو بين الشركات التابعة بعضها البعض .

المصروفات :

يتم إثبات مصروفات الشركة والشركات التابعة التي تتضمنها القوائم المالية الموحدة بعد استبعاد كافة المصروفات التي تنشأ عن تعاملات الشركة مع الشركات التابعة أو بين الشركات التابعة بعضها البعض .

المخزون :

يتم تقييم المخزون بالشركة والشركات بسعر التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل بعد احتساب مبالغ مناسبة لقاء الانخفاض في قيمة المخزون المتقادم أو بطئ الحركة ، ويتم تحديد سعر التكلفة على أساس المتوسط المرجح. مخصص الديون المشكوك في تحصيلها :
يتم تكوين مخصص للديون المشكوك في تحصيلها وتُحمل المبالغ المتعلقة به على قائمة الدخل وذلك بناءً على تقدير الإدارة للخسائر المحتملة نتيجة عدم تحصيل الذمم المدينة .

الاستثمارات :

- يتم تسجيل استثمارات الشركة في الشركات الأخرى بنسبة تقل عن ٥٠٪ وتزيد عن ٢٠٪ وفقاً لطريقة حقوق الملكية.
- يتم تسجيل استثمارات الشركة في الشركات الأخرى بنسبة ٢٠٪ أو أقل من رأس مال تلك الشركات بالتكلفة التاريخية وتسجل إيرادات الاستثمار في تلك الشركات عند اعتماد توزيعها ويتم تكوين مخصص بنصيب الشركة في الخسائر المحققة أو المتوقعة .

الموجودات الثابتة :

يتم تسجيل الموجودات الثابتة على أساس سعر التكلفة والذي يشمل الإضافات والتحسينات التي تزيد من طاقتها الإنتاجية ومدة الاستفادة منها . وتستهلك الموجودات الثابتة على أساس طريقة القسط الثابت وذلك على مدى العمر الإنتاجي المقدر للموجودات الثابتة على النحو التالي :

- مباني ٥٠ — ٧٥ سنة
- أثاث وتركيبات ١٠ سنوات
- آلات ومعدات ١٠ سنوات
- سيارات ٤ سنوات

العمليات بالعملة الأجنبية :

يتم تسجيل العمليات بالعملة الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السائدة عند إجراء هذه العمليات ويتم في نهاية السنة تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ ويسجل الربح أو الخسارة الناتجة عن تحويل العملات الأجنبية في قائمة الدخل .

مكافأة ترك الخدمة:

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة عن فترات الخدمة المتراكمة حتى تاريخ المركز المالي وفقاً لنظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية .

الاحتياطي النظامي:

يتم تكوين الاحتياطي النظامي طبقاً لنظام الشركات بالمملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة بواقع ١٠٪ من صافي الأرباح المحققة سنوياً ويجوز إيقاف تكوينه عندما يبلغ رصيده ٥٠٪ من رأس المال .

الاحتياطي الاتفاقي:

وفقاً للنظام الأساسي للشركة تجنب الشركة ٥٪ من صافي الربح السنوي لتكوين احتياطي اتفاقي ويجوز للشركة أن تتوقف عن ذلك عندما يبلغ الاحتياطي الاتفاقي ١٠٪ من رأس المال ، يستخدم هذا الاحتياطي لأعمال الصيانة وخسائر الاستثمارات أو حسب قرار مجلس الإدارة .

الزكاة الشرعية:

تخضع الشركة للزكاة الشرعية طبقاً لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل.

ايضاح (٣) : إستثمارات قصيرة الأجل

٣١ ديسمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٧٥,١٠٥,٦٦١	١٢٦,٩٧٦,٥٤٨	إستثمارات مرابحة إسلامية
٦٤,٣٧٤,٣١٨	-	استثمارات لشركات شقيقة في محافظ أسهم لدى بنوك محلية
١٠,٧٢٣,٣٣٦	١٠,٧٢٣,٣٣٦	مساهمات عقارية
٣٥٠,٢٠٣,٣١٥	١٣٧,٦٩٩,٨٨٤	الإجمالي

تخص هذه الاستثمارات الشركة وبعض الشركات الشقيقة التي تساهم فيها الشركة .

ايضاح (٤) : الذمم المدينة

٣١ ديسمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٤,٨٨٦,٢٤٠	٣٠,٩٤٨,٦٠١	ذمم مدينة تجارية
(٨,٤٩٢,٢٤١)	(٣,٠٤٢,٧٧٥)	مخصص ديون مشكوك فيها
٢٦,٣٩٣,٩٩٩	٢٧,٩٠٥,٨٢٦	صافي ذمم مدينة تجارية
٢,٦٤٨,٠٥٨	٣,٢٨٩,٠٩٤	ذمم مدينة أخرى
٢٩,٠٤٢,٠٥٧	٣١,١٩٤,٩٢٠	الإجمالي

إيضاح (٥) : المخزون

٣١ ديسمبر

٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٤,١٣٠,٤٩١	١٤,٤٠٧,٣٢٠	لوازم التشغيل
٨٢٦,٨٣٢	٨٥٤,٢٨٨	أغذية ومشروبات
١٤,٩٥٧,٣٢٣	١٥,٢٦١,٦٠٨	الإجمالي

إيضاح (٦) : مصروفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

٣١ ديسمبر

٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,٥٤٩,٧٨١	٢٠,٣٤٨,٤٧٤	مصاريف مدفوعة مقدماً
٣,٢١٣,١٦٠	٣,٣٤٤,١١٠	إيرادات مستحقة وموجودات أخرى
٨,٧٦٢,٩٤١	٢٣,٦٩٢,٥٨٤	الإجمالي

إيضاح (٧) : استثمارات طويلة الأجل

القيمة الدفترية للاستثمارات

٢٠٠٩	٢٠١٠	الملكية	
ريال سعودي	ريال سعودي		
٦٠,٥٩٢,٧٦٠	١٤٠,١٩٠,٢٥٣		استثمارات في محافظ أسهم
٣٤,٢٠١,٨٠٩	٣٤,٣٥٣,٧٨١	%٣٠	الشركة السعودية للخدمات الفندقية
٧,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	%١,٦٥	الشركة الوطنية للتنمية والاستثمار السياحي
٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	%٢٥	* الشركة الاعلامية لخدمات التسويق
٧,٦٠٠	٧,٦٠٠		أخرى
١٠٢,٣٠٢,١٦٩	١٨٢,٠٥١,٦٣٤		إجمالي الاستثمارات طويلة الأجل

* لم يتم تقييم الإستثمار في الشركة الاعلامية لخدمات التسويق بطريقة حقوق الملكية نظراً لدخولها في طور التصفية .

إيضاح (٨) : الموجودات الثابتة

أراضي	مباني	أثاث وتراكيبات	آلات ومعدات	سيارات	الإجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
التكلفة :					
٥٠٠,٤٨١,٩٠٧	٩١١,٣٤٦,٦٤٦	١٥٥,٤٩٣,٩٦٦	٤٢,١٢٤,٩١١	٦,٦١٩,٠٣١	١,٦١٦,٠٦٦,٤٦١
٥٣,٢٥٦,٥٦٠	١,٩٢٠,٥٢٦	١٣,٩٣٤,٦٨٩	٣٤,٢٧٦	٧١٨,٥٠٠	٦٩,٨٦٤,٥٥١
٥٥٣,٧٣٨,٤٦٧	٩١٣,٢٦٧,١٧٢	١٦٩,٤٢٨,٦٥٥	٤٢,١٥٩,١٨٧	٧,٣٣٧,٥٣١	١,٦٨٥,٩٣١,٠١٢
مجمع الاستهلاك :					
-	٣٢٦,٢٠١,٣٨٩	١٢٣,٤٧٣,٣٥٠	٣٤,٨٢٤,٧٦٠	٤,٩٣١,٨٣٢	٤٨٩,٤٣١,٣٣١
-	١٢,٧١٢,٨٢٤	٦,٢٧١,٢٤٩	١,١٧٠,٥٨٠	٧٣٧,٢٤٠	٢٠,٨٩١,٨٩٣
-	٣٣٨,٩١٤,٢١٣	١٢٩,٧٤٤,٥٩٩	٣٥,٩٩٥,٣٤٠	٥,٦٦٩,٠٧٢	٥١٠,٣٢٣,٢٢٤
صافي القيمة الدفترية:					
٥٥٣,٧٣٨,٤٦٧	٥٧٤,٣٥٢,٩٥٩	٣٩,٦٨٤,٠٥٦	٦,١٦٣,٨٤٧	١,٦٦٨,٤٥٩	١,١٧٥,٦٠٧,٧٨٨
٥٠٠,٤٨١,٩٠٧	٥٨٥,١٤٥,٢٥٧	٣٢,٠٢٠,٦١٦	٧,٣٠٠,١٥١	١,٦٨٧,١٩٩	١,١٢٦,٦٣٥,١٣٠

تضمنت الموجودات الثابتة أراضي وما عليها من منشآت مرهونة لصالح وزارة المالية ضماناً لقرضين بلغ رصيدهما (٤٤,٥) مليون ريال في ٢٠١٠/١٢/٣١

إيضاح (٩) : القروض

تضمنت القروض قرضين من وزارة المالية لإنشاء مشروعين سياحيين بضمان أراضي المشروعين والمنشآت المقامة عليها .

وتتمثل الأقساط المتبقية من أرصدة القروض فيما يلي :

٣١ ديسمبر		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١,٠٧١,٤٢٨	١٢,٣٥٧,١٤٣	أقساط قصيرة الأجل
٣٨,٩٢٨,٥٧٢	٣٢,١٤٢,٨٥٧	أقساط طويلة الأجل
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٤,٥٠٠,٠٠٠	الإجمالي

إيضاح (١٠) : مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى

٣١ ديسمبر

٢٠٠٩	٢٠١٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٣,٨١١,٤٠٧	٢٧,٦٨١,٢٦٨
١٦,٩٧٥,٩٣٦	١٨,٢٢٩,٢١٠
٢٠,٣٩٢,٧٥٧	٢٤,٤٠٨,٩٥١
٧١,١٨٠,١٠٠	٧٠,٣١٩,٤٢٩

مخصصات زكاة

إيرادات محصلة مقدماً

مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

الإجمالي

إيضاح (١١) : إيرادات النشاط

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠٠٩	٢٠١٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٨٥,٨٧١,٠٥٠	-
٢١١,٠٤١,٤٥٩	٢٣٠,٦٣٦,٣٧٢
٢٢,٠١٢,٥٤٣	٣٧,٤٥٦,٠٥٦
١٣,٦٥٣,٥٢٩	١٨,٨٧٨,٣٧٣
٨,٤٢٠,٠٢٩	٤,٦٥١,٩٧٢
٧٤٠,٩٩٨,٦١٠	٢٩١,٦٢٢,٧٧٣
(٧,٧٣٥,٨٠٢)	(١٠,٥٨٧,٨٠٣)
٧٣٣,٢٦٢,٨٠٨	٢٨١,٠٣٤,٩٧٠

إيرادات بيع قرية الخليج

إيرادات فنادق ومراكز ترفيهية

إيرادات عقارات مملوكة

أتعاب خدمات وتشغيل

أرباح من شركات مستثمر بها

الإجمالي

يخصم : إيرادات متداخلة

الصافي

ايضاح (١٢) : مصاريف النشاط

عن السنة المنتهية ٣١ ديسمبر	
٢٠٠٩	٢٠١٠
ريال سعودي	ريال سعودي
١٩٤,٢٣٣,٩٠٧	-
١١٧,١٥٣,٦٩٠	١٢١,٩٤٨,٢٧١
١٤,٠١٢,٠٤٠	١٣,٦٦٩,٠٥٩
٦,٣١٢,٨٢٤	٦,٢٥٩,٦٣٣
٢,٦٦٧,٩٤٧	٤,٠٩٥,٠٥٣
٣٣٤,٣٨٠,٤٠٨	١٤٥,٩٧٢,٠١٦
(٧,٧٣٥,٨٠٢)	(١٠,٥٨٧,٨٠٣)
٣٢٦,٦٤٤,٦٠٦	١٣٥,٣٨٤,٢١٣

تكلفة بيع قرية الخليج
مصروفات فنادق ومراكز ترفيه
تكاليف تشغيلية أخرى
تكلفة خدمات وتشغيل
تكلفة تشغيل عقارات مملوكة
الإجمالي
يخصم : مصاريف متداخلة
الصافي

ايضاح (١٣) : إيرادات أخرى

عن السنة المنتهية ٣١ ديسمبر	
٢٠٠٩	٢٠١٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٤,٢٢١,٧٦٢	٨١٤,٥٢١
٢,٧١٣,٥٨٣	٣,٤٢١,٢٤٤
٦,٩٣٥,٣٤٥	٤,٢٣٥,٧٦٥

إيرادات مرابحات إسلامية
إيرادات متنوعة
الإجمالي

إيضاح (١٤) : الزكاة الشرعية

* تم تكوين مخصصات زكاة للشركات الشقيقة التي تتضمنها القوائم المالية الموحدة وتحملها على قوائم دخل تلك الشركات بمبلغ (٢,٢٢٣,٨٤٥) ريال عن عام ٢٠١٠ مقابل (٢,٤٧٢,٤٤٨) ريال عن عام ٢٠٠٩ .

* تم احتساب الزكاة الشرعية عن الشركة القابضة على النحو التالي :

عن السنة المنتهية ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠٠٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢٥,٢٠٤,٦٠٤	٣٩٠,٠٢٠,٩٥٣	الربح المحاسبي
(٣٠,٠١٨,٩٨٦)	(١٥,٤٨٣,٢٠٦)	يخصم : ربح الشركة في الشركات الشقيقة
٣,٤٧٧,٠٠١	٣,٦١٤,٢٣٠	يضاف : المخصصات المكونة خلال السنة
٩٨,٦٦٢,٦١٩	٣٧٨,١٥١,٩٧٧	صافي الربح المعدل
		إحتساب الزكاة :
٩٨,٦٦٢,٦١٩	٣٧٨,١٥١,٩٧٧	صافي الربح المعدل
١,٣٨٨,٧١٨,٥٧٩	١,٣٣٩,٤٠٩,٨٩٠	بنود مضافة
(١,٣٨٨,٧١٨,٥٧٩)	(١,٣٣٩,٤٠٩,٨٩٠)	بنود مخصومة
٩٨,٦٦٢,٦١٩	٣٧٨,١٥١,٩٧٧	وعاء الزكاة
٢,٤٦٦,٥٦٥	٩,٤٥٣,٧٩٩	الزكاة الشرعية بواقع ٢,٥٠٪

قامت الشركة بتقديم الإقرارات الزكوية حتى عام ٢٠٠٩ وتم الربط النهائي على الشركة وحصلت الشركة على شهادة زكاة نهائية عن العام المالي ٢٠٠٩ .

إيضاح (١٥) : التزامات محتملة

في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٠	٢٠٠٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٧,٥٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	ضمانات قروض لشركات شقيقة
٢٨,٢٥٩,٨٧٩	٨,٧٠٧,٨٤٣	خطابات ضمان صادرة للغير
٤٥,٧٥٩,٨٧٩	٢٨,٧٠٧,٨٤٣	الإجمالي