

شركة المشروعات السياحية - شمس
التقارير المالية الأولية
وتقرير مراقب الحسابات
في ٣٠ / ٩ / ٢٠١٥ م



شركة المشروعات السياحية - شمس

التقارير المالية الأولية وتقرير مراقب الحسابات

في ٣٠/٩/٢٠١٥ م

فهرس المحتويات

<u>البيان</u>	<u>رقم الصفحة</u>
تقرير مراقب الحسابات	١
قائمة المركز المالي	٢
قائمة الدخل	٣
قائمة التدفقات النقدية	٤
قائمة التغير في حقوق المساهمين	٥ - ٩
الإيضاحات المهمة للقوائم المالية	

REF :

الرقم

DATE :

التاريخ

**تقرير المحاسب القانوني
عن فحص التقارير المالية الأولية**

السادة / مساهمي شركة المشروعات السياحية (شمس)
شركة مساهمة سعودية

نطاق الفحص :

لقد فحصنا قائمة المركز المالي لشركة المشروعات السياحية (شمس) كما هي عليه في ٢٠١٥/٩/٣٠م وقائمة الدخل وقائمة التدفق النقدي وقائمة التغير في حقوق المساهمين للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٦) والتي تعتبر جزءاً من هذه القوائم والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وكان فحصنا فحصاً 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 والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية المحاسبية .

وبعد 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 .

نتيجة الفحص :

وبناءً على الفحص المحدود والذي قمنا به لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على التقارير المالية الأولية المرفقة لشركة المشروعات السياحية (شمس) لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها .

الرياض في ٢٠١٥/١٠/١١م

**مكتب العبيلان
محاسبون ومراجعون قانونيون**

محمد بن صالح العبيلان

محمد بن صالح العبيلان

قيد سجل المحاسبين

القانونيين ٢٥٦



شركة المشروعات السياحية - شمس
شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي - الأولية - غير مدققة
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

في ٣٠ سبتمبر		إيضاح	بيان
٢٠١٤	٢٠١٥		
ريال	ريال		
٤١,٢٨٥,٨٦٥	٣٧,٢٦٣,٩٠٥		أصول متداولة
٣,٦٨٦,٤٣٨	٥,١٧٢,٨٣٣	(٣)	نقد لدى البنوك و الصندوق
٢,٥٥٢,٢٩٤	٥,٥٠٢,٤٢٦		ذمم مدينة - صافي
٤٧,٥٢٤,٥٩٧	٤٧,٩٣٩,١٦٤		حسابات مدينة أخرى - صافي
			إجمالي الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٣٤٢,٧٦٢	٢٦١,٣٨٣		ذمم دائنة
٧٥٤,٦٣٠	٣٦٤,٩٩٨		إيرادات مقبوضة مقدماً
٤٧١,٥٥٧	٢٩٠,٤٢٣		أرباح مؤجلة عن مبيعات أقساط غير مسددة
٦١٧,٤٨٢	١,١٥٣,٤٢٧		أرصدة دائنة متنوعة
٩,٧٣٨,٨٣١	٩,٨٣٣,٠١٦	(٤)	مخصص الزكاة
١١,٩٢٥,٢٦٢	١١,٩٠٣,٢٤٧		إجمالي الالتزامات المتداولة
٣٥,٥٩٩,٣٣٥	٣٦,٠٣٥,٩١٧		أصول طويلة الأجل
			رأس المال العامل
٥٨,٠٠٥,٦٦٠	٥٨,٨٩٨,٢٧٩		أصول الثابتة (بالصافي)
٩٦٠,٠٨١	٤,٤٦٩,٨٦٥		مشروعات تحت التنفيذ
٥٨,٩٦٥,٧٤١	٦٣,٣٦٨,١٤٤		مجموع الأصول طويلة الأجل
٩٤,٥٦٥,٠٧٦	٩٩,٤٠٤,٠٦١		إجمالي الاستثمار
			الالتزامات غير المتداولة
١,٥١٠,١٢٦	١,٤٤٠,٩٢٤		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١,٥١٠,١٢٦	١,٤٤٠,٩٢٤		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
١٠١,٥٠٠,٠٠٠	١٠١,٥٠٠,٠٠٠	(٥)	رأس المال
٢,١٣٩,٨٨٦	٢,٦٢٣,٠٠٧		إحتياطي نظامي
(١٤,٩٦٦,٥٣١)	(١٠,٦١٨,٤٤٢)		(الخسائر) المبقة
٤,٣٨١,٥٩٥	٤,٤٥٨,٥٧٢		صافي ربح الفترة
٩٣,٠٥٤,٩٥٠	٩٧,٩٦٣,١٣٧		إجمالي حقوق المساهمين
٩٤,٥٦٥,٠٧٦	٩٩,٤٠٤,٠٦١		إجمالي الخصوم و حقوق المساهمين

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

العضو المنتدب والرئيس التنفيذي

عبدالحمد عبدالله الطريف

رئيس الحسابات

ناجي الياس

شركة المشروعات السياحية - شمس
قائمة الدخل الأولية غير مدققة
للفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ م

من بداية العام		من ١ يوليو		إيضاح	بيان
حتى ٣٠ سبتمبر		حتى ٣٠ سبتمبر			
٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤		
ريال	ريال	ريال	ريال		
١٧,٣٤٦,٨٥٦	١٧,٨٥٨,٥٠٦	٦,٨٦٤,٨٨٥	٧,٤٨٥,٢٥٨		إيرادات التأجير والخدمات
١٧٢,٣١٥	-	١٧٢,٣١٥	-	(٢-ط)	مجممل الربح المحقق من مبيعات أقساط
١٧,٥١٩,١٧١	١٧,٨٥٨,٥٠٦	٧,٠٣٧,٢٠٠	٧,٤٨٥,٢٥٨		إجمالي إيرادات النشاط
(٤,٠٦٩,٦٢٦)	(٤,٩٢٦,١٢٣)	(١,٩٠٥,٧٥٩)	(٢,٤١٠,٤٢٩)		مصروفات التأجير والخدمات
١٣,٤٤٩,٥٤٥	١٢,٩٣٢,٣٨٣	٥,١٣١,٤٤١	٥,٠٧٤,٨٢٩		مجممل الربح المحقق
<u>المصروفات من العمليات الرئيسية</u>					
(١,٠٩٢,٦٢٢)	(٨٩٨,٥٥٧)	(٤٠٢,٢٨٣)	(٣١٤,٧٧٠)		مصروفات تسويقية
(٣,٩٦١,١٩٢)	(٣,٤٩٣,٥٥٤)	(١,١٥٢,٠١٠)	(١,١٨٦,٩٥٤)		مصروفات عمومية وإدارية
(٣,٣٥٤,٣٦٣)	(٣,٦٢٩,٧٠٩)	(١,١٧٥,٢٠٠)	(١,٢١٦,٦٦٨)		استهلاك الأصول الثابتة
(٨,٤٠٨,١٧٧)	(٨,٠٢١,٨٢٠)	(٢,٧٢٩,٤٩٣)	(٢,٧١٨,٣٩٢)		إجمالي المصروفات
٥,٠٤١,٣٦٨	٤,٩١٠,٥٦٣	٢,٤٠١,٩٤٨	٢,٣٥٦,٤٣٧		صافي ربح النشاط
-	٤٣,٥٢٢	-	-		أرباح بيع أصول ثابتة
٦٢,٢٠٤	٢٧,٥١٠	٣,٤٠٠	١٢,٥١٠		إيرادات أخرى
٥,١٠٣,٥٧٢	٤,٩٨١,٥٩٥	٢,٤٠٥,٣٤٨	٢,٣٦٨,٩٤٧		صافي الربح قبل الزكاة
(٦٤٥,٠٠٠)	(٦٠٠,٠٠٠)	(٢١٥,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠)	(٤)	مخصص الزكاة
٤,٤٥٨,٥٧٢	٤,٣٨١,٥٩٥	٢,١٩٠,٣٤٨	٢,١٦٨,٩٤٧		صافي ربح الفترة
٠.٥٠	٠.٤٨	٠.٢٤	٠.٢٣		ربحية السهم من النشاط
٠.٤٤	٠.٤٣	٠.٢٢	٠.٢١		صافي ربحية السهم

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

العضو المنتدب والرئيس التنفيذي

عبدالحمد عبدالله الطريف

رئيس الحسابات

تاجي الياس

شركة المشروعات السياحية - شمس
شركة مساهمة سعودية
قائمة التدفقات النقدية الأولية - غير مدققة
للفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ م

من بداية العام إلى ٣٠ سبتمبر	
٢٠١٤	٢٠١٥
ريال	ريال

بيان

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

٤,٣٨١,٥٩٥	٤,٤٥٨,٥٧٢	صافي أرباح الفترة بعد الزكاة الشرعية
٣,٦٢٩,٧٠٩	٣,٣٥٤,٣٦٣	استهلاك الأصول الثابتة
(٤٣,٥٢٢)	-	أرباح رأسمالية
(١,١١٦,٣٠٥)	(٨٩٩,٦٣٤)	ذمم وحسابات مدينة أخرى
٦٤٢,٣٠٢	٤٨١,٢٣٨	ذمم وأرصدة دائنة متنوعة
-	(١٧٢,٣١٥)	أرباح مؤجلة عن مبيعات أقساط غير مسددة
(٥٥٧,٧٣٤)	(٦٣٥,٠٩٧)	الزيادة والنقص في المخصصات
٦,٩٣٦,٠٤٥	٦,٥٨٧,١٢٧	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار

(٢,٢٣٤,٥٤١)	(٤,٤٤٢,٩٩٧)	(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة
٥٢,٠٠٠	-	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
(٩٦٠,٠٨١)	(٣,٠٣٨,٣٤٤)	مشروعات تحت التنفيذ
(٣,١٤٢,٦٢٢)	(٧,٤٨١,٣٤١)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
٣,٧٩٣,٤٢٣	(٨٩٤,٢١٤)	صافي التدفقات النقدية
٣٧,٤٩٢,٤٤٢	٣٨,١٥٨,١١٩	رصيد النقدية في أول العام
٤١,٢٨٥,٨٦٥	٣٧,٢٦٣,٩٠٥	رصيد النقدية في آخر الفترة

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس الحسابات
 ناجي الياس



العضو المنتدب و الرئيس التنفيذي
 عبد الحميد عبدالله الطريف

شركة المشروعات السياحية - شمس
شركة مساهمة سعودية
قائمة التغير في حقوق المساهمين الأولية - غير مدققة
للفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ م

بيان	رأس المال	الاحتياطي النظامي	(خسائر) مبقاة	ارباح العام/الفترة	الاجمالي
الرصيد في ٢٠١٤/١/١ م	١٠١,٥٠٠,٠٠٠	٢,١٣٩,٨٨٦	(٢٣,٧٧٠,٣٥٢)	٨,٨٠٣,٨٢١	٨٨,٦٧٣,٣٥٥
تحويل ارباح عام ٢٠١٣	-	-	٨,٨٠٣,٨٢١	(٨,٨٠٣,٨٢١)	-
صافي ربح الفترة	-	-	-	٤,٣٨١,٥٩٥	٤,٣٨١,٥٩٥
الرصيد في ٢٠١٤/٩/٣٠ م	١٠١,٥٠٠,٠٠٠	٢,١٣٩,٨٨٦	(١٤,٩٦٦,٥٣١)	٤,٣٨١,٥٩٥	٩٣,٠٥٤,٩٥٠
الرصيد في ٢٠١٥/١/١ م	١٠١,٥٠٠,٠٠٠	٢,٦٢٣,٠٠٧	(١٤,٩٦٦,٥٣١)	٤,٣٤٨,٠٨٩	٩٣,٥٠٤,٥٦٥
تحويل ارباح عام ٢٠١٤	-	-	٤,٣٤٨,٠٨٩	(٤,٣٤٨,٠٨٩)	-
صافي ربح الفترة	-	-	-	٤,٤٥٨,٥٧٢	٤,٤٥٨,٥٧٢
الرصيد في ٢٠١٥/٩/٣٠ م	١٠١,٥٠٠,٠٠٠	٢,٦٢٣,٠٠٧	(١٠,٦١٨,٤٤٢)	٤,٤٥٨,٥٧٢	٩٧,٩٦٣,١٣٧

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

رئيس الحسابات

ناجي الياس

العضو المنتدب و الرئيس التنفيذي

عبدالحمد عبد الله الطريف



شركة المشروعات السياحية (شمس)
شركة مساهمة سعودية
الدمام - المملكة العربية السعودية
إيضاحات القوائم المالية
للسنة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م

١- معلومات عن الشركة :

- اسم الشركة : شركة المشروعات السياحية (شمس)
- تأسيس الشركة : تمت الموافقة على الترخيص بتأسيس الشركة وفقاً للقرار الوزاري رقم ٨١٩ بتاريخ ١٤١١/٩/٢٣هـ وتم إعلان تأسيسها بموجب قرار معالي وزير التجارة رقم (١٧) بتاريخ ١٤١٢/١/٤هـ وحصلت على سجل تجاري رقم ٢٠٥٠٠٢١٥٧٢ صادر من فرع وزارة التجارة بالدمام بتاريخ ١٤١٢/١/٢٠هـ .
- قامت الشركة بتأسيس فرع للشركة تحت اسم برج شمس للوحدات السكنية - فرع شركة المشروعات السياحية (شمس) سجل تجاري رقم ٢٠٥١٠٤٩٤٩٠ وتاريخ ١٤٣٣/٨/٧هـ صادر من الدمام .
- المركز الرئيسي : الدمام - شاطئ نصف القمر ويجوز لمجلس الإدارة فتح فروع أو مكاتب داخل المملكة وخارجها .
- الكيان القانوني : شركة مساهمة سعودية
- أغراض الشركة : إقامة وإدارة المنتجعات والمنشآت السياحية وخدماتها والحصول على الوكالات السياحية وتنظيم النشاطات والمسابقات السياحية داخل المملكة وخارجها وتجارة معدات الصيد والبحر والتدريب عليها ، ويتركز نشاطها على بيع أو تأجير وحدات سكنية وشاليهات (كبائن) في المشروع السياحي للشركة وهو منتجع شاطئ النخيل .
- نشاط الشركة الحالي : يتمثل نشاط الشركة الرئيسي في المشروع السياحي (منتجع شاطئ النخيل) والمقام على الأرض المؤجرة من أمانة مدينة الدمام لمدة ٤٠ سنة من ١٤١٠/١/١هـ الموافق ١٩٨٩/٨/٣م وتنتهي في ١٤٤٩/١٢/٣٠هـ الموافق ٢٠٢٨/٥/٢٣م دون وجود تحديد بالعقد لإمكانية تجديد الإيجار .
- السنة المالية : تبدأ السنة المالية للشركة من أول يناير وتنتهي في نهاية ديسمبر من كل عام ميلادي .
- مدة الشركة : ٩٩ عاماً من تاريخ صدور قرار وزير التجارة بتأسيسها تتجدد بقرار جمعية عامة غير عادية قبل سنة على الأقل من تاريخ انتهاءها .
- أخرى : تم إدراج الشركة في النظام الآلي لمعلومات الأسهم السعودية بتاريخ ٢ أكتوبر ١٩٩٩م بناءً على خطاب مؤسسة النقد العربي السعودي - إدارة الرقابة على الأسهم المؤرخ في ٢٨ سبتمبر ١٩٩٩م .

٢- أهم السياسات المحاسبية المطبقة :

أ- العرف المحاسبي :

أعدت القوائم المالية المرفقة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية على أساس مبدأ الاستحقاق (فيما عدا مبيعات الأقساط حيث يتبع فيها الأساس النقدي) وفقاً لأهداف ومفاهيم ومبادئ المحاسبة المالية المتعارف عليها ومعياري العرض والإفصاح العام الصادرة عن وزارة التجارة في المملكة العربية السعودية وتمشياً مع معايير المحاسبة والأنظمة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والملائمة لظروف ونشاط الشركة .

ب- الأصول الثابتة :

تثبت الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية وتظهر مخصصاً منها مجمع الإهلاك والإنخفاض الناتج عن النقص في القيمة ، ويتم إهلاك الأصول الثابتة القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت (عدا الأرض) وقد تم احتساب استهلاك الأصول الثابتة على أساس المعدلات السنوية التالية :

- مباني ومرافق وشاليهات منتجع شاطي النخيل على مدى عمر عقد إيجار أرض المنتجع ١٠% - ٢٥%
- أثاث وأجهزة وسيارات وأخرى ٣%
- مبنى الخبر

ج- الانخفاض في قيمة الأصول :

يتم مراجعة قيم أصول الشركة في ١٢/٣١ من كل عام لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر على انخفاض تلك القيم وفي حالة وجود ذلك المؤشر فيتم تقدير القيمة التي يمكن استردادها من ذلك الأصل ويتم إثبات الانخفاض في قيمة الأصل عندما تزيد قيمته الدفترية عن تلك التي تم تقديرها ويتم إدراج قيمة ذلك الانخفاض في قائمة الدخل .

د- الاحتياطي النظامي والاحتياطي الإتفاقي:

وفقاً لمتطلبات نظام الشركات بالمملكة والنظام الأساسي للشركة فإنه يتم تجنب ١٠% من صافي الدخل لتكوين احتياطي نظامي على أن يتم إيقاف هذا الاحتياطي متى بلغ ٥٠% من رأس مال الشركة وكذلك تقوم الشركة بتكوين احتياطي إتفاقي قابل للزيادة والتخفيض بموجب قرارات الجمعية العامة للمساهمين .

هـ مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة سنوياً وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي .

و- الزكاة الشرعية :

تقوم الشركة باحتساب مخصص الزكاة الشرعية سنوياً ويحمل على قائمة الدخل أما التعديلات التي قد تطرأ عند الربط النهائي للزكاة فيتم تحميلها في السنة التي يتم فيها ذلك الربط .

ز- المدينون التجاريون والمدينون والأرصدة الأخرى :

يتم تسجيل المدينون التجاريون والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى بالقيمة الاسمية مخصصاً منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها .

ح- المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عند وجود إلزام قانوني أو مستدل عليه في الظروف المحيطة نتيجة أحداث في الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسد ذلك الإلتزام .

ط- تحقق الإيرادات :

١- إيرادات التأجير والخدمات

تقيد إيرادات التأجير والخدمات سنوياً على أساس مبدأ الاستحقاق وفقاً للعقود المبرمة مع المستأجرين .

٢- إيرادات بيع بالتقسيط وعقود تأجير مع وعد بالبيع تسدد على أقساط

تقوم الشركة بالبيع بموجب عقد بيع منفعة وفقاً للسياسة الموضحة أدناه والتي ينتج عنها حتى الآن تأثير على قائمة الدخل حساب (مجمّل الربح المحصل عن مبيعات أقساط سنوات سابقة) وعلى قائمة المركز المالي على حساب (أرباح مؤجلة عن مبيعات أقساط غير مسددة) .

تثبت المبيعات بالتقسيط من واقع العقود بتاريخ البيع ويتم تأجيل مجمّل ربح هذه المبيعات لحين التحصيل النقدي لها حيث تظهر قائمة الدخل نصيب السنة من أرباح الأقساط وفقاً للأقساط المحصلة سنوياً نظراً لعدم توفر أساس موضوعي يمكن بناءً عليه تقدير إمكانية التحصيل لطول فترة سداد هذه الأقساط وتظهر الأرباح المؤجلة لأقساط المبيعات غير المحصلة في قائمة المركز المالي ضمن الخصوم المتداولة وتعالج المبالغ المدفوعة من العملاء لحجز الشاليهات كدفعات مقدمة .

٣- إيرادات عقود بيع مقدمة

يتم إثبات إيراداتها من واقع العقود بتاريخ البيع وعلى أساس مبدأ الاستحقاق حيث يتم السداد نقداً أو خلال ثلاثة أشهر من تاريخ البيع .

ي- إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية :

تمسك حسابات الشركة بالريال السعودي ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف السارية للنقد الأجنبي وقت التعامل وفي تاريخ الميزانية يتم تقييم أرصدة الأصول والإلتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية وطبقاً لأسعار الصرف السارية في ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة بقائمة الدخل .

٣- ذمم مدينة (بالصافي)

في ٣٠ سبتمبر

بيان

٢٠١٤	٢٠١٥
ريال	ريال
٥,٩٥٥,١٢٢	٦,٧٢٢,٩٧٣
(٢,٢٦٨,٦٨٤)	(١,٥٥٠,١٤٠)
٣,٦٨٦,٤٣٨	٥,١٧٢,٨٣٣

إجمالي العملاء

يخصم : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

الرصيد

٤- مخصص الزكاة

في ٣٠ سبتمبر

بيان

٢٠١٤	٢٠١٥
ريال	ريال
١٠,٣٣٠,٤٠٨	١٠,٤٣٢,٧٥٠
٦٠٠,٠٠٠	٦٤٥,٠٠٠
(١,١٩١,٥٧٧)	(١,٢٤٤,٧٣٤)
٩,٧٣٨,٨٣١	٩,٨٣٣,٠١٦

الرصيد في بداية العام

المخصص المكون للفترة

المسدد خلال الفترة

الرصيد

الموقف الزكوي

قدمت الشركة الإقرار الزكوي للأعوام ٢٠١١ م ، ٢٠١٢ م ، ٢٠١٣ م ، ٢٠١٤ م وسددت المستحق عليها ولم يصدر لها شهادات وصدر لها خطاب تسهيل رقم (١٠٤/١٣٠٥) من قبل مصلحة الزكاة والدخل لتمكين الشركة من إنهاء معاملاتها لدى الجهات الحكومية ويسري مفعوله حتى ٢٠١٤/٤/٣٠ م

تسلمت الشركة الربط الزكوي الوارد من مصلحة الزكاة والدخل عن الأعوام من ١٩٩٩ م حتى عام ٢٠١٠ م وترتب عليه وجود فروقاً مستحقة على الشركة بمبلغ (٧,٩٢٨,٨٩٥) ريال ، وقامت إدارة الشركة بالاعتراض على هذا الربط وقد ورد من مصلحة الزكاة والدخل ربطهم المعدل بمبلغ (٦,٨٢٩,٧٤٣) ريال وقدمت الشركة اعتراضها على الربط المعدل المقدم من مصلحة الزكاة والدخل ولم يتم تعديل قيمة المخصص السابق تكوينه إلى حين انتهاء الشركة من دراسة كافة الربوط الزكوية للشركة .

٥- رأس المال المدفوع

بلغ رأس مال الشركة المصرح به والمصدر والمدفوع مبلغ ١٠١,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي كأسهم عادية نقدية موزعة على ١٠,١٥٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية عشرة ريال سعودي للسهم الواحد وقد اكتتب المؤسسون في جميع أسهم الشركة وتم دفعها بالكامل .

قرر مجلس الادارة باجتماعه رقم ٢٠١٣/٦/١٤٦ و تاريخ ٢٠١٣/٦/٢ الاخذ بتوصية لجنة المراجعة بالغاء قرار خفض راس المال الذي اوصى به المجلس سابقاً في اجتماعه الثالث عشر و المنعقد يوم الثلاثاء ١٤٣٢/٣/١٩ الموافق ٢٠١١/٢/٢٢ و ذلك بناءً على دراسة اللجنة لوضع الشركة و الارباح و الخسائر و ما تم خلال الفترة الماضية من تحقيق الشركة لارباح ساهمت في خفض الخسائر ، كما و انه باجتماع مجلس الادارة رقم ٢٠١٣/٦/١٤٧ و تاريخ ٢٠١٣/٦/١٦ أوصى مجلس الادارة بدراسة زيادة راس مال الشركة من خلال طرح اسهم حقوق اولوية بقيمة ٢٠٠ مليون ريال و ذلك لتوفير السيولة اللازمة لإستثمار الشركة في المجال السياحي و قامت الشركة بالتعاقد مع مستشارون لدراسة الامر وعرض نتائج ذلك على مجلس الادارة ، وبعد الاطلاع على الدراسة قرر المجلس في اجتماعه في ٢٠١٤/١/٩ م التوصية للجمعية العامة غير العادية بزيادة رأس مال الشركة وطرح أسهم حقوق أولوية ب (٣٩٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال مشروطة بأخذ موافقة الجهات الرسمية ، وباجتماع مجلس الإدارة رقم ٢٠١٤/٢/١٥٢ و تاريخ ٢٠١٤/٢/٢٠ م قرر المجلس تعيين بنك الاستثمار كابيتال مستشاراً مالياً ومديراً للاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية وقد إطلع المجلس في إجتماعه رقم ٢٠١٤/٤/١٥٤ و تاريخ ٢٠١٤/٤/٣٠ م على العقود المقدمة عن طريق مدير الإكتتاب شركة كابيتال والمتعلقة بدراسة الجهالة فيما يخص المستشار القانوني والمستشار المالي وذلك حسب متطلبات هيئة السوق المالية وياشر بنك الاستثمار اعمال الفحص المرتبطة بعمله ومازالت الشركة تراجع متطلبات رأس المال مع المستشار المالي (شركة الإستثمار كابيتال) وفي طور الإعداد لدراسة نفي الجهالة وسيتم الإعلان عن اي تطورات في حينه .

٦- نتائج الاعمال الاولية

إن نتائج الاعمال الاولية للقوائم المالية لا تعتبر مؤشرا دقيقا عن إجمالي قيمة الاعمال السنوية المتوقعة للشركة