

شركة الحسن غازي إبراهيم شاكر  
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة غير المراجعة  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ م

## تقرير مراجعي الحسابات إلى المساهمين في شركة الحسن غازي إبراهيم شاكر (شركة مساهمة سعودية)

### نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموحدة المرفقة لشركة الحسن غازي إبراهيم شاكر (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في ٣١ مارس ٢٠١١م وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، التي أعدت من قبل إدارة المجموعة وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. تم فحصنا المحدود وفقاً لمعيار فحص القوائم المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يقتصر الفحص المحدود بصفة أساسية على إجراءات تحليلية تطبق على البيانات المالية والاستفسار من موظفي الشركة حول الأمور المالية والمحاسبية. في الواقع أن الفحص المحدود أقل في نطاقه من المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي هدفها إبداء رأي حول القوائم المالية ككل. بناءً عليه، فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

### النتيجة

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به لا علم لنا بأي تعديلات جوهرية يجب القيام بها في القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة لتتوافق هذه القوائم مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

عن إرنست ويونغ



# إرنست

احمد إبراهيم رضا  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ٣٥٦

١٢ جمادى الأولى ١٤٣٢ هـ

١٦ ابريل ٢٠١١ م

جدة

شركة الحسن غازي إبراهيم شاكِر  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الموحدة (غير مراجعة)  
كما في ٣١ مارس ٢٠١١ م

٢٠١٠ م ريال سعودي بالآلاف	٢٠١١ م ريال سعودي بالآلاف	إيضاح	الموجودات
٥٦,٧٤٩	٣٧,٤٣٣		الموجودات المتداولة
١٨٨,١٧٣	٣١٩,٥٧٥		النقد وما في حكمه
٢٩٩,٨٤٩	٤٧٣,٢٧٤		ذمم مدينة ومبالغ مدفوعة مقدماً بضاعة
٥٤٤,٧٧١	٨٣٠,٢٨٢		مجموع الموجودات المتداولة
٣,٧٥١	٤,٤٨٨	٤	الموجودات غير المتداولة
١٧٥,٢٤٦	٢٥٩,١٦١		استثمار في شركة مرتبطة
١,١٠٣	١,٠٢١		ممتلكات ومعدات
١٨٠,١٠٠	٢٦٤,٦٧٠		موجودات غير ملموسة
٧٢٤,٨٧١	١,٠٩٤,٩٥٢		مجموع الموجودات غير المتداولة
			مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
٩٦,٦١٤	٢٢٨,٣٣٦	٥	المستحق للبنوك
١٣٩,٧٤٠	٢٦٨,٤٠٢		ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع
١٦,٦٩٧	١٦,٦٩١		زكاة وضريبة دخل مستحقة الدفع
٣,٠٠٠	٤,٤٢٤		القسط المتداول من قرض لأجل
٢٥٦,٠٥١	٥١٧,٨٥٣		مجموع المطلوبات المتداولة
١٨,٩٨١	٢٢,٥٩١		المطلوبات غير المتداولة
١٢,٤٢٦	٢٣,٠٣٦	٥	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٣١,٤٠٧	٤٥,٦٢٧		قرض لأجل
٢٨٧,٤٥٨	٥٦٣,٤٨٠		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠		رأس المال
١٥٠,٢٤	٢٩,٥٤٧		احتياطي نظامي
٣٧,١٠٢	٧٧,١٣٥		أرباح مبقاة
٤٠٢,١٢٦	٤٥٦,٦٨٢		إجمالي الحقوق العائدة للمساهمين في الشركة الأم
٣٥,٢٨٧	٧٤,٧٩٠		حقوق الأقلية
٤٣٧,٤١٣	٥٣١,٤٧٢		إجمالي حقوق المساهمين
٧٢٤,٨٧١	١,٠٩٤,٩٥٢		إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة غير المدققة

شركة الحسن غازي إبراهيم شاكِر  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الموحدة (غير مراجعة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ م

٢٠١٠ م	٢٠١١ م	إيضاح
ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	
٢٢٤,٣٤٩	٣٢٣,٠٣٦	المبيعات
(١٥٤,٦٤١)	(٢٢٨,٥٢٥)	تكلفة المبيعات
<u>٦٩,٧٠٨</u>	<u>٩٤,٥١١</u>	الربح الإجمالي
(٢١,٠٠٥)	(٣٠,٨٢٠)	المصروفات
(١٧,٨٥١)	(٢٣,٨٢٨)	بيع وتوزيع
(٣,٨٥٦)	(٥,٤٦٨)	عمومية وإدارية
<u>٣٠,٨٥٢</u>	<u>٣٩,٨٦٣</u>	الدخل من العمليات الرئيسية
٤٥٨	٤٤٨	إيرادات أخرى
(٥٢٠)	(١,٥٤٥)	أعباء مالية
—	(٣٠٨)	حصة الشركة في نتائج شركة مرتبطة
<u>٣٠,٧٩٠</u>	<u>٣٨,٤٥٨</u>	الدخل قبل الزكاة و ضريبة الدخل وحقوق الأقلية
(٣,٩٦٤)	(٢,٨٥٤)	الزكاة وضريبة الدخل
<u>٢٦,٨٢٦</u>	<u>٣٥,٦٠٤</u>	صافي الدخل قبل حقوق الأقلية
(٧,٥٤٢)	(١,٩٩٤)	الدخل العائد لحقوق الأقلية
<u>١٩,٢٨٤</u>	<u>٣٣,٦١٠</u>	صافي الدخل للفترة
<u>٣٥,٠٠٠</u>	<u>٣٥,٠٠٠</u>	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة (بالآلاف)
٠,٨٨	١,١٤	الأرباح للسهم من الدخل من العمليات الرئيسية (ريال سعودي للسهم)
٠,٥٥	٠,٩٦	الأرباح للسهم من صافي الدخل للفترة (ريال سعودي للسهم)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة غير المدققة

شركة الحسن غازي إبراهيم شاكرا  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة (غير مراجعة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١م

٢٠١٠م ريال سعودي بالآلاف	٢٠١١م ريال سعودي بالآلاف	إيضاح
٣٠٧٩٠	٣٨٤٥٨	الأنشطة التشغيلية
٣٣٩١	٥٤٥٠	الدخل قبل الزكاة وضريبة الدخل وحقوق الأقلية
٧٤	٩٥	تعديلات للبنود التالية:
—	١١٨	استهلاك
—	٣٠٨	إطفاء موجودات غير ملموسة
١٤٤٧	١٤٥٣	إطفاء أتعاب إدارية لقرض
٥٢٠	١٥٤٥	حصة الشركة في نتائج شركة مرتبطة
(٢١٤)	(٨٤)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
		أعباء مالية
		أرباح من بيع ممتلكات ومعدات
٣٦٠٠٨	٤٧٣٤٣	التغيرات في الموجودات والطلبات التشغيلية:
(٥٠٤٥٥)	(١٢٢١٤١)	نعم مدينة
٢٨٠٠٤	(٩٧٢٢٣)	بضاعة
٤٥٥٢٩	٩٤٧٤١	نعم دائنة
٥٩٠٨٦	(٧٧٢٨٠)	النقد (المستخدم في)/ من العمليات
(٥٢٠)	(١٥٤٥)	أعباء مالية مدفوعة
—	(٤٩٢)	زكاة وضريبة دخل مدفوعة
(١٩٦)	(٢١٢)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
٥٨٣٧٠	(٧٩٥٢٩)	صافي النقد (المستخدم في)/ من الأنشطة التشغيلية
(١٥٩١٦)	(٢٢٤٤٤)	الأنشطة الاستثمارية
٢٩٥	٢٤١	شراء ممتلكات ومعدات
(٢٧١)	(٢٠٨)	متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
(١٥٨٩٢)	(٢٢٤١١)	شراء موجودات غير ملموسة
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
١١٦٧٦	—	الأنشطة التمويلية
(٢٢٣٧١)	٧٥٧١٤	سداد قروض لأجل
—	١١٢٩٥	صافي الحركة في المستحق للبنوك
(١٠٦٩٥)	٨٧٠٠٩	صافي الحركة في حقوق الأقلية
		صافي النقد من/ (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
٣١٧٨٣	(١٤٩٣١)	(النقص)/ الزيادة في النقد وما في حكمه
٢٤٩٦٦	٥٢٣٦٤	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٥٦٧٤٩	٣٧٤٣٣	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة غير المدققة

شركة الحسن غازي إبراهيم شاكز  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التعديلات في حقوق المساهمين الموحدة (غير مراجعة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ م

إجمالي الحقوق المستحقة للمساهمين	إجمالي الحقوق المستحقة للمساهمين	إجمالي الحقوق المستحقة للمساهمين	إجمالي الحقوق المستحقة للمساهمين	إجمالي الحقوق المستحقة للمساهمين	إجمالي الحقوق المستحقة للمساهمين
المجموع	حقوق الأقلية	في الشركة الأم	أرباح متبقية	احتياطي نظامي	رأس المال
ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف
٤١٠,٥٨٧	٢٧٧,٧٤٥	٣٨٢,٨٤٢	١٧,٨١٨	١٥,٠٢٤	٢٥٠,٠٠٠
٢٦,٨٢٦	٧,٥٤٢	١٩,٢٨٤	١٩,٢٨٤	—	—
٤٣٧,٤١٣	٣٥٢,٨٨٧	٤٠٢,١٢٦	٣٧,١٠٢	١٥,٠٢٤	٢٥٠,٠٠٠
٤٨٤,٥٧٣	٦١,٥٠١	٤٢٣,٠٧٢	٤٢,٥٢٥	٢٩,٥٤٧	٢٥٠,٠٠٠
٢٥٦,١٠٤	١,٩٩٤	٣٢,٦١٠	٣٢,٦١٠	—	—
١١,٢٩٥	١١,٢٩٥	—	—	—	—
٥٣١,٤٧٢	٧٤,٧٩٠	٤٥٦,٦٨٢	٧٧,١٣٥	٢٩,٥٤٧	٢٥٠,٠٠٠

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م (مراجع)  
صافي الدخل للفترة من ١ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ مارس ٢٠١٠ م  
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٠ م (غير مراجع)  
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م (مراجع)  
صافي الدخل للفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣١ مارس ٢٠١١ م  
صافي الحركة للفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣١ مارس ٢٠١١ م  
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١ م (غير مراجع)

تتكلل الإيضاحات البريقة من ١ إلى ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة غير المدققة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مراجعة)

٣١ مارس ٢٠١١م

١ - نشاط الشركة

سجلت شركة الحسن غازي إبراهيم شاكر ("الشركة الأم") في المملكة العربية السعودية كشركة مساهمة سعودية. صدر القرار الوزاري رقم ٢٧٥ بإعلان تحويل الشركة الأم من شركة ذات مسئولية محدودة إلى شركة مساهمة سعودية مقفلة برأس مال قدره ٣٥٠ مليون ريال سعودي (يتكون من ٣٥ مليون سهم، قيمة كل سهم منها ١٠ ريال سعودي) بتاريخ ١٧ شعبان ١٤٢٩هـ (الموافق ١٨ أغسطس ٢٠٠٨م).

بعد إتمام الشركة الأم عملية الطرح الأولي في الاكتتاب العام بنجاح والتي عرضت فيها الشركة الأم ١٠ مليون سهمًا بقيمة كل سهم منها ١٠ ريال سعودي بسعر ٤٩ ريال سعودي للسهم الواحد، أعلنت هيئة السوق المالية الشركة الأم شركة مساهمة سعودية برأس مال قدره ٣٥٠ مليون ريال سعودي (يتكون من ٣٥ مليون سهم قيمة كل سهم منها ١٠ ريال سعودي). تم استكمال الإجراءات النظامية لتعديل النظام الأساسي للشركة الأم خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م. بدأ تداول أسهم الشركة الأم في سوق الأوراق المالية في ٣ جمادى الثاني ١٤٣١هـ (الموافق ١٧ مايو ٢٠١٠م).

يقع المركز الرئيسي للشركة الأم في الرياض. وتتمثل أغراض الشركة الأم في تصنيع المكيفات وتجارة الجملة والتجزئة في المعدات والأجهزة المنزلية والكهربائية والإلكترونية ومكيفات الهواء وصيانة وإصلاح الأجهزة الكهربائية والإلكترونية والمكيفات، بالإضافة إلى الوكالات التجارية للشركات التي تعمل في نفس المجال.

٢ - أسس العرض

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة وفقاً لمعيار القوائم المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

لا تتضمن القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة جميع البيانات والإيضاحات اللازمة للقوائم المالية الكاملة التي تعد وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

تتضمن القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة الأم وشركاتها التابعة بعد استبعاد جميع المعاملات والأرصدة الجوهرية بين شركات المجموعة.

تم عرض القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة بالريال السعودي، بصفته العملة التشغيلية للشركة الأم وتتم تقريب الأرقام لأقرب ألف صحيح ما لم يذكر خلاف ذلك.

شركة الحسن غازي إبراهيم شاعر  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مراجعة)  
٣١ مارس ٢٠١١م

٢ - أسس العرض (تقمة)

أساس توحيد القوائم المالية

تتضمن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة القوائم المالية للشركة الأم كما هو مبين بعاليه والشركات التابعة التالية (المشار إليها باسم "المجموعة"):

الاسم	مجال النشاط الرئيسي	% لرأس المال المملوك (مباشرة أو غير مباشرة) ٢٠١١م	% لرأس المال المملوك (مباشرة أو غير مباشرة) ٢٠١٠م
شركة إل جي شاعر المحدودة (انظر الإيضاح (أ) أدناه)	تصنيع مكيفات الهواء	٥١%	٥١%
شركة الرؤية الحديثة للإلكترونيات والأجهزة الكهربائية (انظر الإيضاح (ب) أدناه)	استيراد وتصدير وصيانة الأجهزة الكهربائية والمنزلية	٥٠%	٥٠%
شركة إبراهيم شاعر المحدودة (انظر الإيضاحين (ج) و (د) أدناه)	بيع الأجهزة المنزلية بالجملة	١٠٠%	١٠٠%
شركة إبراهيم حسين شاعر للمشاريع والصيانة المحدودة (انظر الإيضاحين (ج) و (د) أدناه)	خدمات الاستيراد والتصدير والتسويق	١٠٠%	١٠٠%

أ) تتضمن قائمة الدخل الموحدة في هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة نتائج عمليات شركة إل جي شاعر المحدودة (إل جي شاعر) لفترة الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١م وتتضمن قائمة المركز المالي الموحدة موجودات ومطلوبات شركة إل جي شاعر المحدودة كما في ٣١ مارس ٢٠١١م. تمتلك الشركة الأم ٥١% من رأس مال شركة إل جي شاعر وتمارس السيطرة على عملياتها وإدارتها. وبناء عليه فقد تم اعتبار شركة إل جي شاعر كشركة تابعة للشركة الأم وتم توحيدها في هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة.

ب) اعتباراً من ٢٦ يوليو ٢٠١٠م اكتتبت الشركة الأم بنسبة ٥٠% من رأس مال شركة الرؤية الحديثة للإلكترونيات والأجهزة الكهربائية والمسجلة في الأردن. تتضمن قائمة الدخل الموحدة في هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة نتائج أعمال شركة الرؤية الحديثة للإلكترونيات والأجهزة الكهربائية لفترة الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١م. وتتضمن قائمة المركز المالي الموحدة موجودات ومطلوبات شركة الرؤية الحديثة للإلكترونيات والأجهزة الكهربائية كما في ٣١ مارس ٢٠١١م استناداً إلى حسابات الإدارة غير المدققة.

ج) اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٧م اشترت شركة الحسن غازي إبراهيم شاعر المحدودة حصة بنسبة ٩٠% في كل من شركة إبراهيم شاعر المحدودة وشركة إبراهيم حسين شاعر للمشاريع والصيانة المحدودة. تمتلك شركة إبراهيم حسين شاعر للمشاريع والصيانة المحدودة نسبة ١٠% المتبقية في شركة إبراهيم شاعر المحدودة وتمتلك شركة إبراهيم شاعر المحدودة الحصة المتبقية ونسبتها ١٠% في شركة إبراهيم حسين شاعر للمشاريع والصيانة المحدودة. وعليه فإن الشركة تمتلك ١٠٠% من الحصص في كل من شركة إبراهيم شاعر المحدودة وشركة إبراهيم حسين شاعر للمشاريع والصيانة المحدودة إما بصفة مباشرة أو غير مباشرة. لذا فقد تم اعتبار هاتين الشركتين التابعتين في هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة على أنهما مملوكتان بالكامل للشركة الأم.



شركة الحسن غازي إبراهيم شاكر  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مراجعة)  
٣١ مارس ٢٠١١م

٢ - أسس العرض (تتمة)

د) تتضمن قائمة الدخل الموحدة في هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة أيضاً نتائج عمليات شركة إبراهيم شاكر المحدودة وشركة إبراهيم حسين شاكر للمشاريع والصيانة المحدودة لفترتي الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١م وتتضمن قائمة المركز المالي الموحدة موجودات ومطلوبات شركة إبراهيم شاكر المحدودة وشركة إبراهيم حسين شاكر للمشاريع والصيانة المحدودة كما في ٣١ مارس ٢٠١١م.

أساس توحيد القوائم المالية

فيما يلي تفاصيل الشركة المرتبطة:

الاسم	مجال النشاط الرئيسي	% لرأس المال المملوك	% لرأس المال المملوك
شركة شاكر للإلكترونيات والأجهزة - لبنان	تجارة الأجهزة المنزلية والكهربائية	٢٠%	٢٠%

هـ) اشترت الشركة الأم خلال سنة ٢٠٠٩م ٢٠% من رأس مال شركة شاكر للإلكترونيات والأجهزة - لبنان (انظر إيضاح ٤).

الشركات التابعة

الشركات التابعة هي شركات تمتلك فيها الشركة الأم، بصورة مباشرة أو غير مباشرة، استثماراً طويلاً الأجل يتكون من حصة لا تقل عن ٥٠% من رأس المال الذي يحق له التصويت و/ أو تمارس الشركة نفوذاً عليها. يتم توحيد الشركات التابعة اعتباراً من تاريخ سيطرة الشركة الأم إلى حين انتهاء تلك السيطرة. يحتسب اقتناء الشركات التابعة بطريقة الشراء. يتم إعداد القوائم المالية للشركات التابعة لنفس الفترة التي تعد فيها القوائم المالية للشركة الأم باستخدام سياسات محاسبية متوافقة. يتم إدراج حقوق الملكية العائدة للجهات الأخرى في المجموعة في هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة تحت بند "حقوق الأقلية" في هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة.

تم استبعاد الأرباح والخسائر غير المحققة الناتجة عن المعاملات بين الشركة الأم وشركاتها التابعة في حدود حصة الشركة الأم في شركاتها التابعة.

٣ - السياسات المحاسبية الهامة

تطابق السياسات المحاسبية التي اتبعتها المجموعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وتتفق مع السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية.

٤ - استثمار في شركة مرتبطة

اشترت الشركة الأم خلال سنة ٢٠٠٩م حصة بنسبة ٢٠% في شركة شاكر للإلكترونيات والأجهزة - لبنان وهي شركة مسجلة في لبنان. بدأت شركة شاكر للإلكترونيات والأجهزة - لبنان أعمالها في سبتمبر ٢٠١٠م. يسجل الاستثمار في قائمة المركز المالي بالمبلغ المحتسب على أساس حقوق الملكية أو المبلغ الممكن استرداده أيهما أقل وتمت إضافة حصة الشركة النسبية في خسارة الشركة المرتبطة البالغة ٣٠٨ ريال سعودي (٣١ مارس ٢٠١١م: لا شيء)، والتي هي غير جوهرية للمجموعة، في قائمة الدخل الموحدة بناء على حسابات إدارة شركة شاكر للإلكترونيات والأجهزة - لبنان والتي لم يتم فحصها.

شركة الحسن غازي إبراهيم شاعر  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مراجعة)  
٣١ مارس ٢٠١١ م

٥ - مبالغ مستحقة للبنوك وقروض لأجل

٣١ مارس ٢٠١٠ م ريال سعودي بالآلاف	٣١ مارس ٢٠١١ م ريال سعودي بالآلاف	
٧٣٤٦٤	١٩١٨٥٣	(أ) المستحق للبنوك:
٢٣١٥٠	٣٦٤٨٣	قروض قصيرة الأجل
		أوراق دفع
<u>٩٦٦١٤</u>	<u>٢٢٨٣٣٦</u>	
١٥٤٢٦	٣٠٤٤٨	(ب) قروض لأجل:
-	(٢٩٨٨)	الرصيد القائم كما في ٣١ مارس
		الجزء غير المطفأ من الأتعاب الإدارية المدفوعة مقدماً (أنظر
		الإيضاح (١) أدناه)
١٥٤٢٦	٢٧٤٦٠	رصيد القرض لأجل كما في ٣١ مارس
(١٢٤٢٦)	(٢٣٠٣٦)	القسط طويل الأجل من القرض لأجل
<u>٣٠٠٠</u>	<u>٤٤٢٤</u>	القسط المتداول من القرض لأجل

(١) تم ضمان التسهيلات قصيرة لأجل (المستحقة للبنوك) بسندات لأمر عند الطلب وكفالات شخصية من المساهمين في المجموعة و ضمانات شركة وتحتسب عليها عمولة حسب المعدلات التجارية.

(٢) وقعت الشركة التابعة وهي إل جي شاعر المحدودة اتفاقية مع صندوق التنمية الصناعية السعودي للحصول على قرض بمبلغ ٤٦٨ مليون ريال سعودي. ومن أصل هذا المبلغ فقد سحبت الشركة التابعة مبلغ ٣٠٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١١ م. تم استلام قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي بعد خصم أتعاب إدارية بمبلغ ٣٥ مليون ريال سعودي، سيتم إطفائها بطريقة القسط الثابت على مدى مدة القرض. كما تم ضمان قرض صندوق التنمية الصناعية السعودية برهن على المتلكات والمعدات بما في ذلك الأرض المملوكة للشركة التابعة المذكورة و ضمانات شركة وكفالات شخصية من الشركاء في شركة إل جي شاعر المحدودة.

٦ - الربح للسهم

تم احتساب الربح للسهم من العمليات الرئيسية بقسمة الدخل من العمليات الرئيسية على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية الصادرة خلال الفترة.

تم احتساب الربح للسهم من صافي الدخل بقسمة صافي الدخل على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية الصادرة خلال الفترة.

لا ينطبق احتساب الأرباح المحفزة للسهم على المجموعة.

شركة الحسن غازي إبراهيم شاكراً  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مراجعة)  
٣١ مارس ٢٠١١م

٧ - معلومات قطاعات التشغيل

لأغراض الإدارة فإن أنشطة عمليات المجموعة يتم التصريح عنها على أساس وحدتي عمل كما هو مبين أدناه بالتفصيل:

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١م

المجموع ريال سعودي بالآلاف	مكيفات ومنتجات من غير إنتاج إل جي، ريال سعودي بالآلاف	مكيفات إل جي، ريال سعودي بالآلاف	
٣٢٣,٠٣٦	٥٣,٣٣	٢٦٩,٩٠٣	مبيعات
(٢٢٨,٥٢٥)	(٣٥,٨٠٨)	(١٩٢,٧١٧)	تكلفة المبيعات
٩٤,٥١١	١٧,٣٢٥	٧٧,١٨٦	إجمالي الربح
(٣٠,٨٢٠)			مصروفات غير مخصصة ودخل:
(٢٣,٨٢٨)			بيع وتوزيع
٤٤٨			إدارية وعمومية
(١,٥٤٥)			إيرادات أخرى
(٣٠٨)			أعباء مالية
(٢,٨٥٤)			حصة الشركة في نتائج شركة تابعة
			زكاة وضريبة دخل
٣٥,٦٠٤			صافي الدخل قبل حقوق الأقلية

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠م

المجموع ريال سعودي بالآلاف	مكيفات ومنتجات من غير إنتاج إل جي، ريال سعودي بالآلاف	مكيفات إل جي، ريال سعودي بالآلاف	
٢٢٤,٣٤٩	٤٥,٥٧٦	١٧٨,٧٧٣	مبيعات
(١٥٤,٦٤١)	(٣٣,٧٦٦)	(١٢٠,٨٧٥)	تكلفة المبيعات
٦٩,٧٠٨	١١,٨١٠	٥٧,٨٩٨	إجمالي الربح
(٢١,٠٠٥)			مصروفات غير مخصصة ودخل:
(١٧,٨٥١)			بيع وتوزيع
٤٥٨			إدارية وعمومية
(٥٢٠)			إيرادات أخرى
(٣,٩٦٤)			أعباء مالية
			زكاة وضريبة دخل
٢٦,٨٢٦			صافي الدخل قبل حقوق الأقلية

نظراً لعدم توفر المعلومات المطلوبة فمن غير الممكن تقديم تحليل للموجودات والمطلوبات حسب قطاعات العمل.

شركة الحسن غازي إبراهيم شاكِر  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مراجعة)  
٣١ مارس ٢٠١١م

٨ - النتائج المالية الأولية

قد لا تكون النتائج التي تم عرضها في القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة مؤشراً دقيقاً على العمليات السنوية.