

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

القوائم المالية المعاد اصدارها وتقرير
مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة ذات مسئولية محدودة)

القوائم المالية المعاد اصدارها وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

صفحة	فهرس
١	تقرير مراجعي الحسابات
٢	قائمة المركز المالي المعاد اصدارها
٣	قائمة الدخل المعاد اصدارها
٤	قائمة حقوق الشركاء المعاد اصدارها
٥	قائمة التدفقات النقدية المعاد اصدارها
٦ - ١٤	ايضاحات حول القوائم المالية المعاد اصدارها

تقرير مراجعي الحسابات

إلى السادة الشركاء المحترمين
شركة الخطوط السعودية للتمويل
جدة - المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المعاد اصدارها لشركة الخطوط السعودية للتمويل (وهي شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وقوائم الدخل وحقوق الشركاء والتدفقات النقدية المعاد اصدارها للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم ١ إلى ١٩ المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية المعاد اصدارها والمعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٧٥ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية المعاد اصدارها هي مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا على هذه القوائم المالية المعاد اصدارها بناء على المراجعة التي أجريناها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية المعاد اصدارها خالية من أية أخطاء جوهرية. تشمل إجراءات المراجعة على فحص اختبائي للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية، كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الإدارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية المعاد اصدارها ككل. وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساساً معقولاً نستند عليه في إبداء رأينا.

رأي مطلق

وبرأينا، إن القوائم المالية المعاد اصدارها تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية المعاد اصدارها للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف الشركة، كما وتتفق مع متطلبات نظام الشركات وعقد تأسيس الشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

أمور أخرى

بدون التحفظ في رأينا نلفت الانتباه إن القوائم المالية المعاد اصدارها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ المرفقة تم تعديلها لتعكس اتعاب الإدارة المعدلة وفقاً للاتفاقية مع طرف ذو علاقة (إيضاح ١٨).

ديلويت أند توش

بكر أبو الخير وشركاهم

المطهر بن يحيى حميد الدين

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٩٦

٧ ربيع الثاني ١٤٣٢

١٢ مارس ٢٠١١

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة ذات مسئولية محدودة)

قائمة المركز المالي المعاد اصدارها
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
(بالريال السعودي)

٢٠٠٩	٢٠١٠	ايضاح	
			الموجودات
			موجودات متداولة
١١٥,٦١٣,٨٥٨	٧٦٠,٨٢٤,٠٢٧	٣	نقد وما في حكمه
٣٢,٧٦٧,٧٥٧	٥٠,٢٢١,٣٩٥	٤	ذمم مدينة تجارية
٥٢٦,٠١١,٩١٥	٢٥٢,٩٩٢,١١٥	٩	مطلوب من جهات ذات علاقة
٥١,١٠٥,٣٦٤	٥٢,٥١٩,٤٥٢	٥	مخزون
١٧,١٢٣,٥٨٣	٢٤,٢٩٩,٩٨١		مصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى
٧٤٢,٦٢٢,٤٧٧	١,١٤٠,٨٥٦,٩٧٠		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٧١,٤٤٢,٥٧٣	٦٧,٢٨٢,٦٤٧	٦	ممتلكات ومعدات
٧١,٤٤٢,٥٧٣	٦٧,٢٨٢,٦٤٧		مجموع الموجودات غير المتداولة
٨١٤,٠٦٥,٠٥٠	١,٢٠٨,١٣٩,٦١٧		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الشركاء
			مطلوبات متداولة
٧١,٧٠٥,٠٤٨	٨٩,٤٥٦,٢٤٢		ذمم دائنة تجارية
٢٢١,١٢٥,٤٩٣	٢١٠,١٤٧,٥٧٤	٧	مصاريف مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٢٩٢,٨٣٠,٥٤١	٢٩٩,٦٠٣,٨١٦		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
٧٩,٩٨٣,٣٩٧	٨٤,٨٧٥,٤٨١	٨	تعويضات الصرف من الخدمة
٧٩,٩٨٣,٣٩٧	٨٤,٨٧٥,٤٨١		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق الشركاء
١٠٠,٧٦٧,٠٠٠	١٠٠,٧٦٧,٠٠٠	١	رأس المال
٥٠,٣٨٣,٥٠٠	٥٠,٣٨٣,٥٠٠	١١	احتياطي نظامي
١٤,١٣٢,٤٨٨	١٣,٧١٨,٤٢٨	١٣	احتياطي عام
٢٧٥,٩٦٨,١٢٤	٦٥٨,٧٩١,٣٩٢		ارباح مستبقة
٤٤١,٢٥١,١١٢	٨٢٣,٦٦٠,٣٢٠		مجموع حقوق الشركاء
٨١٤,٠٦٥,٠٥٠	١,٢٠٨,١٣٩,٦١٧		مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المعاد اصدارها

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة ذات مسئولية محدودة)

قائمة الدخل المعاد اصدارها
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
(بالريال السعودي)

٢٠٠٩	٢٠١٠	ايضاح	
			الاييرادات:
٨٢٨,٦٦٠,١٥٨	٩٥٥,٦٢٢,٠٠٥		ايرادات التموين الجوي
١١٦,٢٣٤,٨٤٣	١١٠,٧١٠,٨٤٦		ايرادات المبيعات الجوية
٣٠,٥٩٠,٣٥٨	٣٥,٤٢٣,٩٩٣		ايرادات صالات رجال الاعمال
١٠,١٦٥,٦٥٢	٣٢,٣٩٨,٢٥٠		ايرادات التموين من غير خطوط الطيران
٤٦,١٩٦,٧٥٦	٥٩,٠٠٥,٩٨١		ايرادات اخرى
١,٠٣١,٨٤٧,٧٦٧	١,١٩٣,١٦١,٠٧٥	٩	اجمالي الايرادات
			كلفة الايرادات
٣٢٧,٩٠٥,٦٤٥	٣٨٦,٤٠٤,١٧٥		كلفة مواد وبضائع
١٢٥,٦٧٣,٣٩٧	١٢٤,٠١٢,٥٥٢		تكاليف موظفين
٤٦,٨٤٨,٦٠٨	٥٨,٤٦١,٠٥٤		ايجارات وصيانة وحدات الانتاج
١٤,٢٧٣,٣٩١	١٣,٨٤٧,٢٢٢		استهلاكات
٥٩,٥١٢,٠٥٧	٦٥,٠٢١,٥٧٧		تكاليف اخرى
٥٧٤,٢١٣,٠٩٨	٦٤٧,٧٤٦,٥٨٠		اجمالي كلفة الايرادات
٤٥٧,٦٣٤,٦٦٩	٥٤٥,٤١٤,٤٩٥		الربح الاجمالي
١٣٢,٦٥٥,٩٤٠	١٣١,٤٢٦,١٩٧	١٤	مصاريف عمومية وادارية
٣٢٤,٩٧٨,٧٢٩	٤١٣,٩٨٨,٢٩٨		الربح من الاعمال
(٢,٠٧٤,٧٤٤)	٣,١٠١,٣٨٤		ايرادات/(مصاريف) اخرى ، صافي
٣٢٢,٩٠٣,٩٨٥	٤١٧,٠٨٩,٦٨٢		الربح الصافي

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المعاد اصدارها

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة ذات مسئولية محدودة)

قائمة حقوق الشركاء المعاد اصدارها
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
(بالريال السعودي)

المجموع	شركة التمويل الاستراتيجي المحدودة	المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	ايضاح
رأس المال:			
١٠٠,٧٦٧,٠٠٠	٤٩,٣٧٥,٨٣٠	٥١,٣٩١,١٧٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
١٠٠,٧٦٧,٠٠٠	٤٩,٣٧٥,٨٣٠	٥١,٣٩١,١٧٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
الاحتياطي النظامي:			
٢٧,٠٠١,٤٧١	١٣,٢٣٠,٧٢١	١٣,٧٧٠,٧٥٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩
٢٣,٣٨٢,٠٢٩	١١,٤٥٧,١٩٤	١١,٩٢٤,٨٣٥	التخصيص من الربح الصافي للسنة
٥٠,٣٨٣,٥٠٠	٢٤,٦٨٧,٩١٥	٢٥,٦٩٥,٥٨٥	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
٥٠,٣٨٣,٥٠٠	٢٤,٦٨٧,٩١٥	٢٥,٦٩٥,٥٨٥	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
الاحتياطي العام:			
-	-	-	الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩
١٤,١٣٢,٤٨٨	٦,٩٢٤,٩١٩	٧,٢٠٧,٥٦٩	المحول من الارباح المستبقاة
١٤,١٣٢,٤٨٨	٦,٩٢٤,٩١٩	٧,٢٠٧,٥٦٩	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(٤١٤,٠٦٠)	(١٢٨,٨٥٨)	(٢٨٥,٢٠٢)	الحركة خلال السنة
١٣,٧١٨,٤٢٨	٦,٧٩٦,٠٦١	٦,٩٢٢,٣٦٧	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
الارباح المستبقاة:			
٢٢٤,١٣٢,٤٨٨	١٠٥,٤٣٢,٢٤٣	١١٨,٧٠٠,٢٤٥	الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩
(٢١٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٩٨,٥٠٧,٣٢٤)	(١١١,٤٩٢,٦٧٦)	انصبه ارباح موزعة
(١٤,١٣٢,٤٨٨)	(٦,٩٢٤,٩١٩)	(٧,٢٠٧,٥٦٩)	المحول الى الاحتياطي العام
٣٢٢,٩٠٣,٩٨٥	١٥٨,٢٢٢,٩٥٣	١٦٤,٦٨١,٠٣٢	الربح الصافي للسنة
(٢٣,٣٨٢,٠٢٩)	(١١,٤٥٧,١٩٤)	(١١,٩٢٤,٨٣٥)	المحول الى الاحتياطي النظامي
(٢٣,٥٥٣,٨٣٢)	(١٥,٧٥٤,٧٨٤)	(٧,٧٩٩,٠٤٨)	الزكاة وضريبة الدخل
٢٧٥,٩٦٨,١٢٤	١٣١,٠١٠,٩٧٥	١٤٤,٩٥٧,١٤٩	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
٤١٤,٠٦٠	١٢٨,٨٥٨	٢٨٥,٢٠٢	الحركة خلال السنة
٤١٧,٠٨٩,٦٨٢	٢٠٤,٣٧٣,٩٤٤	٢١٢,٧١٥,٧٣٨	الربح الصافي للسنة
(٣٤,٦٨٠,٤٧٤)	(٢١,٧٢٧,٣٢٥)	(١٢,٩٥٣,١٤٩)	الزكاة وضريبة الدخل
٦٥٨,٧٩١,٣٩٢	٣١٣,٧٨٦,٤٥٢	٣٤٥,٠٠٤,٩٤٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المعاد اصدارها

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة التدفقات النقدية المعاد اصدارها
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
(بالريال السعودي)

٢٠٠٩	٢٠١٠	الأنشطة التشغيلية
٣٢٢,٩٠٣,٩٨٥	٤١٧,٠٨٩,٦٨٢	الربح الصافي
		تعديلات:
١٨,٨٨٠,٣٨٧	١٦,٦٤٢,٦٨٤	استهلاكات
٣١,٥٥٤,٤٣٠	٢٠,٨٢٣,٠٦١	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٣,٠٤٦,٧٤٨	٦٠٩,٩٥٢	خسارة بيع ممتلكات ومعدات
٣,٣٧٧,١٩١	٢٨٥,٨٣٠	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
١٠,٩٦٧,٨٦٩	١٣,٢٣٠,٨٣٨	تعويضات الصرف من الخدمة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة:
(١٠,٥١٤,٠٢٩)	(٢٥,٣٥٠,٧١٩)	ذمم مدينة تجارية
(١٥٣,٩٥٢,٩٣٩)	٢٦٠,٠٩٣,٨٢٠	المطلوب من جهات ذات علاقة
٦,٤٠٨,٤٤٧	(١,٦٩٩,٩١٨)	مخزون
٢,٠٧١,٠٩٩	(٧,١٧٦,٣٩٨)	مصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى
(٥٦,٢١٦,٦٦٩)	١٧,٧٥١,١٩٤	ذمم دائنة تجارية
٤١,٠٢٠,٧٣٧	(٢١,٦٦٨,٠٤٨)	مصاريف مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٢١٩,٥٤٧,٢٥٦	٦٩٠,٦٣١,٩٧٨	النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٨,٦٩٠,٩٢٨)	(٨,٣٣٨,٧٥٤)	تعويضات الصرف من الخدمة المدفوعة
٢١٠,٨٥٦,٣٢٨	٦٨٢,٢٩٣,٢٢٤	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٦,١٣٨,١٩٢)	(١٣,١٩٥,٢٥٣)	شراء ممتلكات ومعدات
٧٦,٧٦٢	١٠٢,٥٤٣	متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
(٦,٠٦١,٤٣٠)	(١٣,٠٩٢,٧١٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٢٦,٨١٢,٧٦٥)	(٢٣,٩٩٠,٣٤٥)	الزكاة وضريبة الدخل المدفوعة
(٩٨,٥٠٧,٣٢٤)	-	انصبه ارباح مدفوعة
(١٢٥,٣٢٠,٠٨٩)	(٢٣,٩٩٠,٣٤٥)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
٧٩,٤٧٤,٨٠٩	٦٤٥,٢١٠,١٦٩	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٣٦,١٣٩,٠٤٩	١١٥,٦١٣,٨٥٨	النقد وما في حكمه في ١ يناير
١١٥,٦١٣,٨٥٨	٧٦٠,٨٢٤,٠٢٧	النقد وما في حكمه في ٣١ ديسمبر
		بيان اضافي بالعمليات غير النقدية
١١١,٤٩٢,٦٧٦	-	انصبه ارباح معلنة غير مدفوعة ومقيدة لحساب السعودية الجاري
٣,٤١٨,٣٠٨	١٠,٧٥٣,٩٧٣	ديون معدومة
٣٩٤,٧٠٦	٧٤٢,٥١٦	مخزون تم شطبه

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المعاد اصدارها

