

شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية

المركز المالي كما في ٢٩/١٠/١٤٢٨ هـ

مع تقرير مراقبي الحسابات

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
ترخيص رقم ٤٥

فؤاد مختار للمحاسبة والمراجعة
محاسب قانوني
ترخيص رقم ١٢٦

* تقرير مراقبي الحسابات *

جدة في : ١٧ ذو القعدة ١٤٢٨ هـ
الموافق : ٢٧ نوفمبر ٢٠٠٧ م

السادة / مساهمي شركة مكة للإنشاء والتعمير

المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

لقد فحصنا قائمة المركز المالي لشركة مكة للإنشاء والتعمير (شركة مساهمة سعودية) كما هي عليه في ٢٩ شوال ١٤٢٨ هـ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية للأشهر الستة المنتهية في ذلك التاريخ ، والمعدة من قبل الشركة ، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. وكان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة. ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية ، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية 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 ككل - لذا فإننا لن نُبدي 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 .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

إرنست ويونغ

فؤاد مختار للمحاسبة والمراجعة

عبد الحميد محمد سعيد بشناق

فؤاد مختار

ترخيص رقم ١٥٥

ترخيص رقم ١٢٦



رأس المال المدفوع: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي
رأس المال المكتب به والمدفوع بالكامل: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

٥١٤٢٧/١٠/٣٠	٥١٤٢٨/١٠/٢٩	المجموع وحقوق المساهمين	٥١٤٢٧/١٠/٣٠	٥١٤٢٨/١٠/٢٩	الأصول
٤,٩٣٠,٨٠٧	٧,٨١٧,٦٧٠	المجموع المتداول	١,٠٩٨,٦٨٦,١٤٥	١٥٧,٧٢٦,٥٢٩	الأصول المتداول
٣٩,٨٣٤,١٥٩	٣٩,٧٧٦,٩٦٩	مصرفات مستحقة:	٥٧,٧٧٤,٦١٩	٩٨,٩٩٤,٦٣٢	تقديمية لدى البنك
٣٠,٩٢٨,٩٦٧	٢٦,٥١٧,٦٢٧	إيرادات لمعام ٥١٤٢٩/١٤٢٨	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	موسنون (إيجار عقارات) شركة جبل عمر للتطوير
٧,٧٦٩,٣٩٤	١٥,٢٠٨,٥٤٣	ذمم وأرصدة دائنة	١,٥٦٧,٢٥٨	١,٣٢٩,٢٢٧	مساهمون (قيمة أسهم مقفلات جاري إقرانها)
٢,٣٨٢,٩٧٧	—	مخصص الزكاة المستحقة	٣,٠٧٨,٤٩٢	٤٨٨,٩٩١	المخزونات
٣٣١,٠٣٥,٤١٩	٣٨٦,٠٠٩,٥٥١	مخصص الإحلال	١٢٢,٤٠٩,٥٣٢	١٤٢,٢١٧,٢٩٢	مصرفات مدفوعة مقدمة
—	—	توزيعات أرباح مستحقة	٩٨,٧٦١,١٨٨	١٧٠,١٤٣,٦٩٣	ذمم وأرصدة مدينة
—	—	إجمالي المطبوع غير المتداول	١٧,٣٦٤,١٤٢	١٧,٣٦٤,١٤٢	جاري شركة جبل عمر للتطوير
٤١٦,٩٢١,٧٢٣	٤٧٥,٣٨٠,٤٠٠	إجمالي المطبوع غير المتداول	٢٦,٦١٨,٥٧١	٤٠,٧٠٦,٠٠٤	جاري فسخ وأرباح مكة هلون
١٢٦,٠٠٠,٠٠٠	—	المجموع غير المتداول:	٧٤٩,٧٠٨,٦٣٣	١,٣٩٥,٧٢١,٦٤٩	إجمالي الأصول المتداول
١٩,٥٥٢,٥٦٥	١٩,٧٦١,٠٢٨	بنوك / قسوريل بالربح	١,٥٥٨,٠٩١,٧٢٥	١,٥٧٩,٥١١,٣٣٤	استثمارات طويلة الأجل
٧,٠٤٠,٣٨٢	٤,٤٨٧,٧٠٥	إيرادات ما بعد عام ٥١٤٢٩/١٤٢٨	٢,٣٠٧,٨٠٠,٣٥٨	٢,٩٧٥,٢٣٢,٩٨٣	صافي الأصول النائية
١٥٢,٥٩٢,٩٤٧	٢٤,٢٤٨,٧٣٣	مخصص من تمويل الخدمة	—	—	إجمالي الأصول غير المتداول
١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	إجمالي المطبوع غير المتداول	—	—	الأصول غير المتداول:
١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	حقوق المساهمين:	—	—	رأس المال المدفوع
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع به عدد ١٦٤,٨١٦,٢٤٠ سهم (قيمة إجمالية ١٠٠ ريال للسهم)	—	—	رأس المال المكتب به عدد ١٦٤,٨١٦,٢٤٠ سهم (قيمة إجمالية ١٠٠ ريال للسهم)
٢٩٠,١٩١,٩٤٧	٣٠٨,٠١٥,٩٠٨	صلاوة الإصدار عدد ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم	—	—	صلاوة الإصدار عدد ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم
٤٣٦,١٩١,٢٨٨	٣٦٠,٨٥٦,٠٩٦	إحتياطي نظام	—	—	إحتياطي نظام
٣,١٧٤,٥٤٥,٦٣٥	٣,١١٧,٠٣٤,٤٠٤	أرباح مستحقة	—	—	أرباح مستحقة
٣,٧٤٤,٠٦٠,٣٠٥	٣,٦١٦,٦٦٣,٥٢٧	إجمالي المطبوع وحقوق المساهمين	٣,٧٤٤,٠٦٠,٣٠٥	٣,٦١٦,٦٦٣,٥٢٧	إجمالي الأصول

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القائمة "

(٢)

قائمة المدخول

عن الفترة من ١٤٢٨/٥/١هـ إلى ١٤٢٨/١٠/٢٩هـ

(بالريال السعودي)

شركة مكة للإقامة والتعمير

شركة مساهمة سعودية

مكة المكرمة / المملكة العربية السعودية

(غير مراجعة)

رأس المال المبلغ: ١,٢٤٨,١٢٢,٤٠٠ ريال سعودي
رأس المال الكلي باللغو بالكامل: ١,٢٤٨,١٢٢,٤٠٠ ريال سعودي

من بداية السنة المالية وحتى	٥١٤٢٨/١٠/٢٩	اليان	المدخول:	الفترة الأولى	
				٥١٤٢٧/١٠/٣٠ من	٥١٤٢٨/٨/١ من
١٥٢,٧٥١,٨٦٨	١٤٦,٢٩١,٢٦٥	إيرادات المنشآت	١٠٦,٧١٠,٧٢٣	١١١,٢٦٦,٦١٢	
(٢٥,٨١٨,٥٨٣)	(٩,١٤٣,٥٩١)	مصروفات المنشآت	(١٤,١٣٥,٠٥٤)	(٤,٨٠٠,٣٥٠)	
(١٤,٢٠١,٧٩٥)	(١٣,٥١٧,٩٦١)	إهلاك الأصول الثابتة	(٦,٩٦٣,٩٩٨)	(٦,٧٨٢,٤٦٨)	
١١٢,٧٣١,٤٩٠	١٢٣,٦٢٩,٧١٣	مجموع دخل المنشآت	٨٥,٦١١,٦٧١	٩٩,٦٨٣,٧٩٤	
(٨,٣٣٦,٩٠٨)	(٦,٣٢٠,٤٨٩)	المصاريف العمومية والإدارية	(٥,٤١٨,٢٩٧)	(٣,٧٧٩,٣١٧)	
(١٥٨,٢٤٦)	(١٥١,٥٧٢)	إهلاك الأصول الثابتة	(٧٨,١٠٣)	(٧٤,٨٨٢)	
(٤,٤٧٥,٩٩٣)	(٩٧٥,٠٦١)	أصول ثابتة مستهلكة	(٤,٤٧٥,٩٩٣)	—	
٩٩,٧٦٠,٣٤٣	١١٦,١٤٢,٥٩١	صافي دخل المنشآت	٧٥,٦٣٩,٢٧٨	٩٥,٨٢٩,٥٩٥	
٢٩,٩٩٩	٢٣,٠٧٩	بضائف:			
٣,٩٠٤,٢٨٣	٣٤٩,١٧٣	أرباح بيع أصول ثابتة	٢٩,٩٩٩	٦٩	
١٠٣,٦٩٤,٦٢٥	١١٦,٥١٤,٨٤٣	إيرادات مشتريات	٣,٩٠٢,٠٣٣	١٥٠,٢٠٠	
		صافي المدخول	٧٩,٥٧١,٣١٠	٩٥,٩٧٩,٨٦٤	
١٠٣,٦٩٤,٦٢٥ ريال	١١٦,٥١٤,٨٤٣ ريال	رؤية السهم (ريال / سهم)	٧٩,٥٧١,٣١٠ ريال	٩٥,٩٧٩,٨٦٤ ريال	

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القائمة "

للبربع الثاني المنتهي في ١٠/٢٩/١٤٢٨هـ

(بالريال السعودي)

(غير مراجعة)

١٤٢٧/١٠/٣٠	١٤٢٨/١٠/٢٩	بيان
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:</u>
١٠٣,٦٩٤,٦٢٥	١١٦,٥١٤,٨٤٣	صافي الربح حتى الربح الثاني
		تعديلات لتسوية صافي الربح مع صافي النقد الحاصل من أنشطة التشغيل:
١٤,٣٦٠,٠٤١	١٣,٦٦٩,٥٣٣	استهلاك
٤,٤٧٥,٩٩٣	٩٧٥,٠٦١	أصول ثابتة مستهلكة
٣٠٢,٩٠٢	--	مخصص الإحلال
(٢٩,٩٩٩)	(٢٣,٠٧٩)	أرباح بيع أصول ثابتة
		التغير في الموجودات والمطلوبات:
(١٥,٠٥٤,٧٥٦)	(١٤,٥٢٠,٣٢٥)	الزيادة في المؤسسون (إيجار عقارات شركة جبل عمر للتطوير)
(١٩٦,٢٠٨)	(١١٧,٣٩١)	الزيادة في المخزون
(٢,١٤٨,١٦٧)	٢٦٥,٩٠٠	(النقص)/الزيادة في المصروفات المدفوعة مقدماً
(٢٦,١٠٨,٤٥٤)	(٥٠,١٩٤,١٢٧)	الزيادة في جاري شركة جبل عمر للتطوير
--	(٤٤١,٥٤٤)	جاري مشروع جبل عمر (٢)
(٥٠,٥٣٥,٦٥٥)	(٥٢,٥٩٦,٧٤٤)	الزيادة في الذمم والأرصدة المدينة
(٤١٢,٣١٨)	(٩,٦٦٤,٥٥٥)	الزيادة في جاري فندق وأبراج مكة هياتون
٦٨,٨٣٧	١,٥٩٤,٢١٤	الزيادة في المصروفات المستحقة
٣٩,٦٢١,٢٤٥	٣٩,٤٢٠,٩٧٧	الزيادة في الإيرادات الحاصلة مقدماً
(٢,٣٦٧,٥٢٧)	٨٣٣,١٦٤	الزيادة / (النقص) في الذمم والأرصدة الدائنة
٦٥,٦٧٠,٥٥٩	٤٥,٧١٥,٩٢٧	صافي النقد الحاصل من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية:</u>
٨,١٠٠,٢١٧	--	استثمارات طويلة الأجل / حصص عينية في شركة جبل عمر للتطوير
(٦,٣٦٠,٤٢٠)	(١١,٤٦٠,٥٧٦)	شراء أصول ثابتة
٣٠,٠٠٠	٢٥,٣٢٥	متحصلات بيع أصول ثابتة
١,٧٦٩,٧٩٧	(١١,٤٣٥,٢٥١)	صافي النقد (المستخدم في) الحاصل من الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية:</u>
(٣٥٥,٧٣٦)	--	زكاة مدفوعة
(٣,٩٨١,٧٠٧)	(١,٧٠٩,٩٤٥)	أرباح موزعة
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	--	زيادة رأس المال بعدد (٢٠) مليون سهم قيمة السهم الاسمية (١٠) ريال
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	--	علاوة إصدار بعدد (٢٠) مليون سهم بمبلغ (٤٠) ريال للسهم الواحد
٩٩٥,٦٦٢,٥٥٧	(١,٧٠٩,٩٤٥)	صافي النقد (المستخدم في) الحاصل من الأنشطة التمويلية
١,٠٦٣,١٠٢,٩١٣	٣٢,٥٧٠,٧٣١	صافي الزيادة في رصيد النقدية لدى البنوك.
٣٥,٥٨٣,٢٣٢	١٢٥,١٥٥,٧٩٨	رصيد النقدية لدى البنوك - بدايات الفترة.
١,٠٩٨,٦٨٦,١٤٥	١٥٧,٧٢٦,٥٢٩	رصيد النقدية لدى البنوك - نهاية الفترة.

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القائمة "

(٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ٢٩/١٠/١٤٢٨هـ

إيضاح رقم (١) - عام :

شركة مكة للإنشاء والتعمير (شركة مساهمة سعودية) مركزها الرئيسي مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية ، مسجلة في مكة المكرمة بالسجل التجاري رقم ٤٠٣١٠٢٠١٠١ وتاريخ ١/١٢/١٤٠٩هـ وللشركة سجل تجاري فرعي بمدينة الرياض برقم ٠٩٥٩٥١ وتاريخ ٢٣/١٢/١٤١٢هـ .

النشاط :

- (١) تعمير الأماكن المجاورة للمسجد الحرام بمكة المكرمة .
- (٢) امتلاك العقارات المجاورة للمسجد الحرام وتطويرها وإدارتها واستثمارها وشراؤها وتأجيرها .
- (٣) القيام بكافة الأعمال الهندسية اللازمة للإنشاء والتعمير والصيانة وأعمال الهدم والمسح الخاصة بها .

إيضاح رقم (٢) - أسس عرض القوائم المالية :

(١) القوائم المالية المرفقة تم تجهيزها من دفاتر وسجلات الشركة عن الفترة من ١/٥/١٤٢٨هـ حتى ٢٩/١٠/١٤٢٨هـ .

(٢) تم إعداد القوائم المالية المرفقة طبقاً لمعايير المحاسبة المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية .

(٣) تم إعداد القوائم الأولية بعد أخذ كافة التسويات اللازمة للمحاسبة عن إيرادات ومصروفات الفترة الأولية في الاعتبار بما في ذلك مصروفات الاستهلاكات وتقييم المخزون وتكلفة مصروفات التشغيل والمصاريف العمومية الأخرى .

(٤) يتعين الاسترشاد بالقوائم المالية للعام المالي المنتهي في ٣٠/٤/١٤٢٨هـ وملحقاتها عند قراءة القوائم المالية المرفقة ، وأن نتائج الأعمال عن الفترة الأولية قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً عن النتائج الفعلية لأعمال السنة كاملة .