

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية

شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية الأولية الموحدة وتقرير مراقب الحسابات

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢



الشركة السعودية للفنادق والمنطق السياحية  
شركة مساهمة سعودية  
قائمة المركز المالي الموحدة (غير مدققة)

كما في ٣٠ سبتمبر

٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
٦٦,٥٥٠,٤٠٦	٩١,٩٢٤,٠٠٩
٩٣,٨٧٤,٨٤٩	٧٤,٧٠٠,٧٩٠
٣٩,٦٣١,٠١٨	٤٤,٠٢٠,٣٢١
٣١,١٣٢,٠٩٨	٤٧,٧٦٦,٩٢٥
٢٣١,١٧٨,٣٧١	٢٥٨,٤١٢,٠٤٥
٣٥٤,٥٩٥,١٠٢	٣٤٥,٠١٨,٦٦٥
١٤٣,١١٥,٢٨٣	١٧٣,٣٥٦,٢٨٩
١,١٩٦,٦٦٣,٦٩١	١,٢٤٤,٦٦٤,٦٩٨
٣٥٢,٩٩٢	١,١٦٤,٠٣٦
١,٦٩٤,٧٢٧,٠٦٨	١,٧٦٤,٢٠٣,٦٨٨
١,٩٢٥,٩٠٥,٤٣٩	٢,٠٢٢,٦١٥,٧٣٣
١٦,٦٤٢,٨٥٦	٦,٧٨٥,٧١٣
٤١,٧٧٥,٨٤٣	٣٧,٥٦٧,٦٥٥
٢٦,٥٢٢,٩٦٣	٣٦,١٢٥,١٥٧
٩٧,٠٣١,٥٠٢	١٠٨,٢١١,٣٤٧
١٨١,٩٧٣,١٦٤	١٨٨,٦٨٩,٨٧٢
٢٧,٨٥٧,١٤٤	٢٥,٣٥٧,١٤٣
٣٤,٩٧٧,٥٦١	٣٤,٦٧٨,٧٤٣
٦٢,٨٣٤,٧٠٥	٦٠,٠٣٥,٨٨٦
١٦,٩٩٣,٧٦٩	١٨,٢٦٩,٦١٦
٢٦١,٨٠١,٦٣٨	٢٦٦,٩٩٥,٤٤٤
٦٩٠,٠٦٠,٩٧٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٣٥٧,٥٥٠,٩٤٥	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٤٠٨,٤٩٣,٠٩٦	١٤٣,١٢٠,٠١٢
٢٨,٠٨٦,٦١٧	١٠٨,١٦٨,٦٩٣
(١٠,٠٨٧,٨٢٧)	٤,٣٣١,٥٨٤
١,٦٦٤,١٠٣,٨٠١	١,٧٥٥,٦٢٠,٢٨٩
١,٩٢٥,٩٠٥,٤٣٩	٢,٠٢٢,٦١٥,٧٣٣

(إيضاح ٣)

(إيضاح ٤)

(إيضاح ٥)

الموجودات

الموجودات المتداولة :

النقدية بالصندوق ولدى البنوك

استثمارات قصيرة الأجل

الذمم المدينة

أرصدة مدينة أخرى

إجمالي الموجودات المتداولة

الموجودات غير المتداولة :

مشروعات تحت التنفيذ

استثمارات

صافي الموجودات الثابتة

مصرفات مؤجلة

إجمالي الموجودات غير المتداولة

إجمالي الموجودات

الطلبات وحقوق المساهمين

الطلبات المتداولة :

أقساط قروض حكومية

دائنة توزيعات أرباح

الذمم الدائنة

مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى

إجمالي الطلبات المتداولة

الطلبات غير المتداولة :

قروض حكومية

مخصص ترك الخدمة

إجمالي الطلبات غير المتداولة

حقوق الأقلية في الشركات الشقيقة

إجمالي الطلبات

حقوق المساهمين :

رأس المال

إحتياطي نظامي

إحتياطي إتفاقي

الأرباح المبقاة

مكاسب (خسائر) غير محققة

إجمالي حقوق المساهمين

إجمالي الطلبات وحقوق المساهمين



إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

*(Handwritten signature and date)*

الشركة السعودية للفنادق والسياحة

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل الموحدة (شهر محاسبة)

عن الفترة من بداية العام حتى ٣٠ سبتمبر		عن الفترة من ١ يولية حتى ٣٠ سبتمبر	
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٢٧٣,٢٣٣,٤٥٨	٢٩٣,٨٩٣,٤٣١	٨٧,٩٦٣,٧١٥	١٠٣,٠٣٠,٥٦٦
(١٣٨,٤٨٠,١٣٧)	(١٥٠,٥٩٨,٤٩٠)	(٤٤,١٨٢,١٧٧)	(٥٥,٨٥٦,٣٨٧)
١٣٤,٧٥٣,٣٢١	١٤٣,٢٩٤,٩٤١	٤٣,٧٨١,٥٣٨	٤٧,١٧٤,١٧٩
(١٦,٢٨١,٢٠٢)	(١٨,٥٠٨,٦١٦)	(٦,٠٨٠,٥٦٠)	(٧,٦٢٣,١٥٩)
(٨,٥٩٧,٠٦٩)	(٩,٦٥٧,٦٤٥)	(٢,٤٨٤,٦٣١)	(٣,١٠٤,٤٥٣)
١٠٩,٧٧٥,٠٦٠	١١٥,١٢٨,٦٨٠	٣٥,٢١٦,٣٥٧	٣٦,٤٤٦,٥٦٧
٦,٧٢٠,٦٩١	-	٦,٧٢٠,٦٩١	-
٨٨٩,٧٣٥	٥٧,٤٥٩,٥٤٦	٤٤٦,٢٤٢	١٥٥,٢٦٣
١١٧,٣٨٥,٤٨٦	١٧٢,٥٨٨,٢٢٦	٤٢,٣٨٣,٢٩٠	٣٦,٦٠١,٨٣٠
(١,٦٦٧,٨٨٦)	(١,٨٥٨,٥١٣)	(٥٥٥,٩٦٢)	(٦١٩,٥٠٥)
(٢٨٢,٦٨١)	(٤٦٢,٨٩٦)	(١٣٠,٧٢٣)	(٢٠٤,١٦٢)
١١٥,٤٣٣,٩١٩	١٧٠,٢٦٦,٨١٧	٤١,٦٩٦,٦٠٥	٣٥,٧٧٨,١٦٣
(١,٨٤٩,٩٢٣)	(٢,٠٩٨,١٣٥)	(٦١٦,٦٤١)	(٦٩٩,٣٧٥)
١١٣,٥٨٣,٩٩٦	١٦٨,١٦٨,٦٩٢	٤١,٠٧٩,٩٦٤	٣٥,٠٧٨,٧٨٨
١,١٠	١,١٥	٠,٣٥	٠,٣٦
٠,٠٠٩	٠,٥٧	٠,٠٠٤	٠,٠٠٢
١,١٤	١,٦٨	٠,٤١	٠,٣٥

(إيضاح ٦)



إيرادات النشاط  
مصروفات النشاط  
مجمل الربح  
استهلاك الموجودات الثابتة  
مصاريف عمومية وإدارية  
صافي الدخل من الأعمال الرئيسية  
مكاسب غير محققة  
الإيرادات الأخرى  
صافي الدخل قبل الزكاة وحصة الأقلية  
الزكاة الشرعية المقدرة للشركات  
حصة الأقلية في أرباح الشركات الشقيقة  
صافي دخل الفترة قبل الزكاة  
الزكاة الشرعية المقدرة  
صافي أرباح الفترة بعد الزكاة  
ربحية السهم من الأعمال الرئيسية  
ربحية السهم من الأعمال الأخرى  
صافي ربحية السهم بعد الزكاة



إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

*(Handwritten signature)*

**الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية**

**شركة مساهمة سعودية**

**قائمة التدفقات النقدية الموحدة (غير مدققة)**

**الزيادة (النقص) في النقدية**

من بداية العام حتى ٣٠ سبتمبر	
٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
١١٣,٥٨٣,٩٩٦	١٦٨,١٦٨,٦٩٢
١٦,٢٨١,٢٠٢	١٨,٥٠٨,٦١٦
١١١,٣٧١	٢٨٠,٧٠١
-	(٦,٧٢٠,٦٩١)
(٨,٤٣٦,٠٩٨)	٥٨٧,٢٠٢
٧,٨٣٢,٠٩٤	(١٣,٢٤٧,٧٣١)
٨,٠٥٤,٢٦٣	٥,٨٥٦,٣٥٣
٥,١٣١,٨٨٠	(٣,٩١٤,٤٢٠)
٢٦,٨١٢,٠٧٣	١٦,٩٨٩,٩٦٣
١٦٩,٤٧٠,٧٨١	١٨٦,٤٠٨,٦٨٥
٧٦,٠٦٥,٧٠٦	٢٤,٣٤٠,٠٠٦
(٣٧,٤٣٧,١٠٦)	٦,٦٣٦,٩٣٣
(٧٢,٧٤٩,٨٩٣)	(٣٥,١٥٢,٦٠٠)
(٣٤,١٣١,٢٩٣)	(٤,١٧٥,٦٦١)
-	(٧,٨٥٧,١٤٤)
(١٠٥,٢٥٨,١٨٦)	(١٣٠,٨٠٦,٠٩٨)
(٤٤٤,٥٢١)	-
(١,٤٥٦,٦١٨)	٨١٩,٣٦٤
(١٠٧,١٥٩,٣٢٥)	(١٣٧,٨٤٣,٨٧٨)
٢٨,١٩٠,١٦٣	٤٤,٢٨٩,١٤٦
٢٨,٤٦٠,٢٤٣	٤٧,٥٣٤,٨٦٣
٦٦,٦٥٠,٤٠٦	٩١,٩٢٤,٠٠٩
١١,٦٨٧,٤١٨	٦,٧٢٠,٦٩١
-	٣٠٩,٩٣٩,٠٣٠
١٢,٥٢٠,٤٦٠	٤٨,٠٥٩,٣٣٠
-	٩٤,٣٨٩,٧٢٥

تدفقات نقدية من أنشطة العمليات :

صافي الربح بعد الزكاة

تعديلات لتسوية صافي الربح لصافي النقدية

الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة العمليات :

الاستهلاكات

إطفاء المصروفات المؤجلة

مكاسب غير محققة عن استثمارات مالية

نقص (زيادة) في الذمم المدينة

(زيادة) نقص في الأرصدة المدينة الأخرى

زيادة في الذمم الدائنة ومخصص ترك الخدمة

(نقص) زيادة في دائنو توزيعات أرباح

زيادة في مصروفات مستحقة ومطلوبات دائنة أخرى

صافي النقدية الناتجة من أنشطة العمليات

تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار:

نقص في الاستثمارات

إضافات واستبعادات موجودات ثابتة بالصافي

(زيادة) في مشروعات تحت التنفيذ

صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:

المسدد من القروض

توزيعات أرباح

تسويات على الأرباح المبقة

التغير في حقوق الأقلية

صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل

صافي الزيادة في أرصدة النقد

رصيد النقدية في بداية العام

رصيد النقدية في نهاية الفترة

تأثيرات غير نقدية :

مكاسب غير محققة عن استثمارات مالية

المحول لزيادة رأس المال

المحول من الأرباح المبقة للإحتياطي النظامي

المحول من الأرباح المبقة للإحتياطي الإتفاقي



إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

*(Handwritten signature and stamp)*

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية

شركة مساهمة سعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين (غير مدققة)

الإجمالي	أرباح (خسائر) غير محققة	أرباح مبقاة	إحتياطي إتفاقي	إحتياطي نظامي	رأس المال
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١,٦٦٢,٩١٨,١٩٣	(٣,٣٩٢,١٤٧)	٢٢٢,٧٢٥,٧٨٩	٤٠٨,٤٩٣,٠٩٦	٣٤٥,٠٣٠,٤٨٥	٦٩٠,٠٦٠,٩٧٠
(١٠٥,٢٥٨,١٨٥)	-	(١٠٥,٢٥٨,١٨٥)	-	-	-
(٤٤٤,٥٢١)	-	(٤٤٤,٥٢١)	-	-	-
١٥٦,١٦٥,٩٧٧	-	١٥٦,١٦٥,٩٧٧	-	-	-
(٢,٧٩٧,٥٠٠)	-	(٢,٧٩٧,٥٠٠)	-	-	-
-	-	(١٢,٥٢٠,٤٦٠)	-	١٢,٥٢٠,٤٦٠	-
(٥٠,٠٠٠)	-	-	(٥٠,٠٠٠)	-	-
(٣,٩٦٣,٦٨٧)	(٣,٩٦٣,٦٨٧)	-	-	-	-
١,٧٠٦,٥٧٠,٢٧٧	(٧,٣٥٥,٨٢٤)	٢٥٧,٨٧١,١٠٠	٤٠٨,٤٤٣,٠٩٦	٣٥٧,٥٥٠,٩٤٥	٦٩٠,٠٦٠,٩٧٠
-	-	(١٣٩,٠٠٥,٦٢١)	(١٧٠,٩٣٣,٣٥٩)	-	٣٠٩,٩٣٩,٠٣٠
-	-	(٤٨,٠٥٩,٣٣٠)	-	٤٨,٠٥٩,٣٣٠	-
-	-	-	(٩٤,٣٨٩,٧٣٥)	٩٤,٣٨٩,٧٣٥	-
(١٣٠,٨٠٦,٠٩٨)	-	(١٣٠,٨٠٦,٠٩٨)	-	-	-
١٧٠,٢٦٦,٨١٧	-	١٧٠,٢٦٦,٨١٧	-	-	-
(٢,٠٩٨,١٢٥)	-	(٢,٠٩٨,١٢٥)	-	-	-
١١,٦٨٧,٤١٨	١١,٦٨٧,٤١٨	-	-	-	-
١,٧٥٥,٦٢٠,٢٨٩	٤,٣٣١,٥٨٤	١٠٨,١٦٨,٦٩٣	١٤٣,١٢٠,٠١٢	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠



رصيد ٢٠١١/١/١  
توزيعات أرباح  
تسويات سنوات سابقة  
أرباح عام ٢٠١١  
الزكاة الشرعية  
المحول للإحتياطات  
المستخدم من الإحتياطي الإتفاقي

(خسائر) غير محققة  
الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١  
المحول لزيادة رأس المال  
المحول من الأرباح المبقاة إلى الإحتياطي النظامي  
المحول من الإحتياطي الاتفاقي للنظامي



توزيعات أرباح  
أرباح الفترة  
الزكاة الشرعية  
مكاسب غير محققة  
الرصيد في ٢٠١٢/٩/٣٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

*(Handwritten signature)*

**إيضاح (١) : طبيعة نشاط الشركة :**

يتمثل نشاط الشركة في إنشاء وتملك وإدارة وتشغيل الفنادق والمطاعم والموتيلات والاستراحات ومراكز الترفيه وجميع الأنشطة المرتبطة بذلك .

**إيضاح (٢) : السياسات المحاسبية الهامة :**

يتم إعداد القوائم المالية الأولية وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيون وتتضمن القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات للشركة والشركات الشقيقة المستثمر بها كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ وذلك على النحو التالي :

**نسبة الملكية**

١٠٠%	• شركة الخليج للمناطق السياحية
١٠٠%	• شركة الرياض للفنادق المحدودة
٩٩,٤٤%	• شركة مكة للفنادق المحدودة
٩٨,٧٣%	• شركة النخيل للمناطق السياحية المحدودة
٩٧,١٤%	• شركة تبوك للفنادق
٥٠%	• شركة المدينة للفنادق المحدودة

و جاري تعديل الكيانات النظامية للشركات المستحوذ عليها بالكامل بما يتفق مع نظام الشركات السعودي.



*(Handwritten signature)*

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

**إيضاح (٢) : استثمارات:**

في ٣٠ سبتمبر	
٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
١٠٠,٧٨٩,٠٣٣	١٢٠,٣٤٣,٨٠٥
٤٢,٣٣٦,٢٥٠	٥٣,٠١٢,٤٨٤
١٤٣,١١٥,٢٨٣	١٧٣,٣٥٦,٢٨٩

استثمارات في محافظ أسهم لشركات شقيقة

حصص مملوكة في شركات زميلة

الإجمالي

**إيضاح (٤) : مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى :**

في ٣٠ سبتمبر	
٢٠١١	٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٧,٤٦٠,٨٠٨	٢٦,٧٤٣,٩٩٤
٣٤,٧٨٥,٨٨٨	٣٩,٥٠٦,٠٦١
٣٤,٧٨٤,٨٠٦	٤١,٩٦١,٢٩٢
٩٧,٠٣١,٥٠٢	١٠٨,٢١١,٣٤٧



مخصصات زكاة

إيرادات محصلة مقدما

مصارييف مستحقة ومطلوبات أخرى

الإجمالي

*(Handwritten signature)*



**إيضاح (٥) : رأس المال :**

بموجب موافقة هيئة السوق المالية تم زيادة رأس مال الشركة من ٦٩,٠٠٦,٠٩٧ سهم ليصبح ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بواقع ١٠ ريال للسهم باستخدام الأرباح المبقاة والاحتياطي الاتفاقي بمنح أسهم مجانية للمساهمين.

**إيضاح (٦) : إيرادات النشاط :**

تتضمن إيرادات نشاط فترة المقارنة صافي نتيجة بيع مبنى الشركة بالعليا .

**إيضاح (٧) : ربحية السهم :**

وفقاً للمعايير المحاسبية ذات العلاقة تم احتساب ربحية السهم على أساس إجمالي الأسهم بعد الزيادة باعتبار تداولها من بداية العام وتم تعديل سنة المقارنة بما يتوافق مع ذلك .

**إيضاح (٨) : إعادة عرض وتبويب :**

تم إعادة عرض وتبويب المصاريف العمومية والإدارية بفضلها عن مصروفات النشاط وعرضها ببند مستقل بقائمة الدخل.

**إيضاح (٩) : نتائج الفترة :**

إن نتائج الفترة بالقوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً لنتائج أعمال الشركة السنوية .



*(Handwritten signature)*