

شركة اسواق عبدالله العثيم
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الاولية وتقرير فحص مراجعى الحسابات
لفترتي الثلاثة والستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

صفحة

فهرس

١	تقرير فحص القوائم المالية الأولية
٢	قائمة المركز المالي الأولية
٣	قائمة الدخل الأولية
٤	قائمة التدفقات النقدية الأولية
١١ - ٥	بيانات حول القوائم المالية الأولية

ديلويت آند توش
بكر أبو الخير وشركاه
محاسبون قانونيون - ترخيص رقم ٩٦

مندوق البريد ٢١٣ - الرياض ١١٤١١
المملكة العربية السعودية

هاتف : +٩٦٦ (٤٣٠) ٨٦٥
فاكس : +٩٦٦ (٤٣٠) ٨٦٥
www.deloitte.com
المركز الرئيسي - الرياض

تقرير فحص القوائم المالية الأولية

السادة المساهمين
شركة أسواق عبدالله العثيم
(شركة مساهمة سعودية)

الرياض - المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة أسواق عبدالله العثيم (وهي شركة مساهمة سعودية) كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ وقائمة الدخل الأولية لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ وقائمة التدفقات النقدية الأولية لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ . إن هذه القوائم المالية الأولية هي مسؤولية إدارة الشركة التي اعدتها وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها .

كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .
ويكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية . يعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها ، والتي تهدف أساساً إلى ابداء الرأي حول القوائم المالية الأولية ككل ، لذا فإننا لا ننادي مثل هذا الرأي .

نتيجة الفحص

بناء على الفحص المحدود الذي قمنا به ، لم يتبيّن لنا وجود أي تعديلات جوهريّة يتّعّنّ ادخالها على القوائم المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها .

ديلويت آند توش
بكر أبو الخير وشركاه



محاسب قانوني - ترخيص رقم ١٠١

١٤٣٠ رجب
٢٠٠٩ يوليو

شركة اسواق عبدالله العثيم
(شركة ماسحة بحرينية)

قائمة المركز المالي الاولية (غير مراجعة)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

	٢٠٠٨	٢٠٠٩	إيضاح
			الموجودات
			موجودات متداولة
	٧٦,٣٢٠,٢٥٧	٨٧,٥٤٥,١٤٢	نقد في الصندوق ولدى البنوك
	٢٤٤,٩٦٠,١٠٢	٢٦٧,٧٣٠,٠٨٧	مخزون
	٧٢,٣٨٦,٧٩٨	٧٨,٧١٥,٠٧٦	مدفوعات مقدمة ومدينون آخرون
-		٢٦٨,٩٢٠,٦١٤	مطلوب من جهات ذات علاقة
	٣٩٣,٦٦٧,١٥٧	٧٠٢,٩١٠,٩١٩	مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
	٨٥,٠٠٠,٠٠٠	٩٥,٥٦٨,١٨٧	استثمار في شركة زميلة وآخرى
	٣٤٢,٦٠٣,٥٣٢	٤٠٨,١٠٤,٤٤٠	ممتلكات ومعدات ، صافي
	٤٠,٦٩٨,٤٥٦	٢٢٤,٢١٧,٠٣٤	مشاريع تحت التنفيذ
	٤٦٨,٣٠١,٩٨٨	٧٢٧,٨٨٩,٦٤١	مجموع الموجودات غير المتداولة
	٨٦١,٩٦٩,١٤٥	١,٤٣٠,٨٠٠,٥٦٠	مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
	٦٢,١٩١,٨٨١	٢٠٣,٨٥٦,٥٣٤	قرض ومرابحات قصيرة الأجل
	٤٠٠,٠٠٠	٧٦,٨١٦,٣٥٢	الجزء المتداول من قرض طويل الأجل
	٤٦٩,١٩٨,٦٤٣	٥٣٠,٤٧١,٣٠٣	دائنون تجاريون
	٣٨,٥٧١,٣٩٤	٥٤,٢٨٧,٠٥٢	دائنون آخرون ومصاريف مستحقة
	٥٧٠,٣٦١,٩١٨	٨٦٥,٤٣١,٢٤١	مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
	١٥,٢١٣,٠٤٢	١٨,٧٣٣,٢٥٠	تعويضات نهاية الخدمة
	١,٦٤٣,٥٠٠	٢٤٥,٤٥٣,٧٨٦	قرض طويل الأجل
	١٦,٨٥٦,٥٤٢	٢٦٤,١٨٧,٠٣٦	مجموع المطلوبات غير المتداولة
	٥٨٧,٢١٨,٤٦٠	١,١٢٩,٦١٨,٢٧٧	مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
			رأس المال
	٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠	احتياطي نظامي
	١٥,٥٩٧,١٥٨	١٨,٠٢٨,٩٨٩	ارباح مبقة
	٣٤,١٥٣,٥٢٧	٥٨,١٥٣,٢٩٤	مجموع حقوق المساهمين
	٢٧٤,٧٥٠,٦٨٥	٣٠١,١٨٢,٢٨٣	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين
	٨٦١,٩٦٩,١٤٥	١,٤٣٠,٨٠٠,٥٦٠	

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الاولية

شركة اسواق عبدالله العثيم
(شركة سمساكة ببردية)

قائمة الدخل الاولية (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٠٨ ٣٠ يونيو	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٠٩ ٣٠ يونيو	
الإيرادات			
المبيعات	١,٣٨٧,٩٨٥,٠٩١	١,٤٥٢,٢٩٢,٠٥٨	٧١٦,٣٢٨,٣١٧
التاجر	٢٨,١٧٠,٣٨٧	٣٤,٨٣٤,٦٥٣	١٥,٧٩٨,٧٥٩
مجموع الإيرادات	١,٤١٦,١٥٥,٤٧٨	١,٤٨٧,١٢٦,٧١١	٧٣٢,١٢٧,٠٧٦
كلفة الإيرادات	(١,٣٢٧,٣٢٢,٨١٤)	(١,٤٠١,٣١٥,٢٨٢)	(٦٩١,٧٩٩,٥٢٩)
اجمالي الربح	٨٨,٨٣٢,٦٦٤	٨٥,٨١١,٤٢٩	٤٠,٣٢٧,٥٤٧
مصاريف بيع وتوزيع	(٣٠,٣٠٧,٣٢٠)	(٣٠,٩٠٤,٧٠٣)	(١٦,٠٨٣,٣٣١)
مصاريف ادارية وعمومية	(٢٤,٠٢٣,٥٦٠)	(٢٣,١٨٨,٢٦٣)	(١١,٦٨٣,٠٥٣)
الربح من الاعمال المستمرة حصة الشركة في صافي (خسائر) ارباح الشركة الزميلة	٣٤,٥٠١,٧٨٤	٣١,٧١٨,٤٦٣	١٢,٥٦١,١٦٣
إيرادات اخرى ، صافي	-	٢,٥٥٩,٠٩٧	-
الربح قبل الزكاة	٤,٦٤٦,٥٧٩	٢,٤٨٥,٧٢٧	٢,٣٣٣,٢٥٧
الزكاة	٣٩,١٤٨,٣٦٣	٣٦,٧٦٣,٢٨٧	١٤,٨٩٤,٤٢٠
الربح الصافي	(١,٢٠٠,٠٠٠)	(٩٠٠,٠٠٠)	(٤٥٠,٠٠٠)
ربحية السهم :	٣٧,٩٤٨,٣٦٣	٣٥,٨٦٣,٢٨٧	١٤,٤٤٤,٤٢٠
من الاعمال الرئيسية المستمرة	١,٥٣	١,٤١	٠,٥٦
من الربح الصافي	١,٦٩	١,٥٩	٠,٦٤
		٣	٠,٨٧

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية

شركة اسوق عبدالله العثيم
(شركة سانحة سونية)

قائمة التدفقات النقدية الاولية (غير مراجعة)
لفترة الستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٣٩,١٤٨,٣٦٣	٣٦,٧٦٣,٢٨٧	الاشطة التشغيلية
١٧,٧١١,٠٧٧	٢١,٤٦٩,١٠٠	الربح قبل الزكاة
(٩٩,٣٩٩)	(١٠٥,٧٦١)	تعديلات :
-	(٢,٥٥٩,٠٩٧)	استهلاكات
٣,١٠٦,٨٢٨	٢,٦٩٨,٧٠٧	ارباح بيع ممتلكات ومعدات
(٣٧,٤٢٩,٠٣٣)	(٥٠,٨١٥,٠٤١)	حصة الشركة في صافي ارباح الشركة الزميلة
(١٥,١٠٧,٩٢٤)	(٨٣٣,٠٤٥)	تعويضات نهاية الخدمة
٤٨,٤٩٧,٥٧١	(٢١٩,٨٧٥,٧٢٦)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة
٨٢,٧٧٠,٥٤٨	١١١,٦٦٧,٢٠٦	المخزون
(١,٧١١,٣٩٨)	-	مدفوعات مقدمة ومدينون آخرون
<u>١٣٦,٨٨٦,٦٣٣</u>	<u>(١٠١,٥٩٠,٣٧٠)</u>	المطلوب من جهات ذات علاقة
		دائنون ومصاريف مستحقة
		الزكاة المدفوعة
		صافي النقد (المستخدم في) المتوفّر من الاشطة التشغيلية
-	(٣,٤٠٠,٠٠٠)	الاشطة الاستثمارية
(٣٣,٢٨٤,٥٠٥)	(٤١,٨١٠,٩٣٢)	الاستثمار في شركة المعامل الوطنية المحدودة
٢١٦,٣٦٠	١٤٠,٠١٨	إضافات ممتلكات ومعدات ومشاريع تحت التنفيذ
(٣٣,٠٦٨,١٤٥)	(٤٥,٠٧٠,٩١٤)	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٤٥,٥٢١,١٥٢)	٢٤١,٢٦١,٨٧٧	صافي النقد المستخدم في الاشطة الاستثمارية
-	(٣٣,٧٥٠,٠٠٠)	
<u>(٤٥,٥٢١,١٥٢)</u>	<u>٢٠٧,٥١١,٨٧٧</u>	
٥٨,٢٩٧,٣٣٦	٦٠,٨٥٠,٥٩٣	الاشطة التمويلية
١٨,٠٢٢,٩٢١	٢٦,٦٩٤,٥٤٩	قروض ومرابحات
٧٦,٣٢٠,٢٥٧	٨٧,٥٤٥,١٤٢	انصبة ارباح موزعة
<u>٣٦٦,٤٨٩</u>	<u>١٧٢,١٨٣</u>	صافي النقد المتوفّر من (المستخدم في) الاشطة التمويلية
		صافي التغير في الصندوق ولدى البنك
		النقد في الصندوق ولدى البنوك في ١ يناير
		النقد في الصندوق ولدى البنوك في ٣٠ يونيو
		عمليات غير نقدية
		تحويل ممتلكات ومعدات لجهات ذات علاقة بصفى القيمة الدفترية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الاولية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مناجمة)
لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

١ - التكوين والنشاط

ان شركة أسواق عبدالله العثيم هي شركة مساهمة سعودية مسجلة بالرياض بتاريخ ٧ رجب ١٤٠٠ (١٩٨٠) بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٣١١٨٥ . تم تأسيس الشركة وفقاً للقرار الوزاري رقم ٢٢٧/ق بتاريخ ٣ رمضان ١٤٢٨ (الموافق ١٥ سبتمبر ٢٠٠٧) .

ان رأس مال الشركة البالغ ٢٢٥ مليون ريال سعودي مقسم الى ٢٢,٥ مليون سهم قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي .

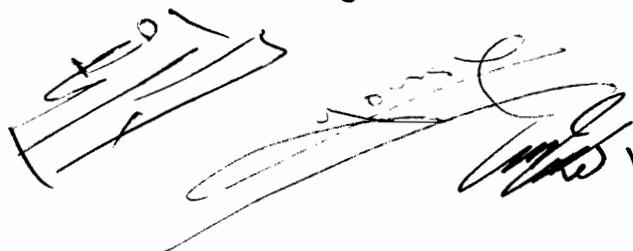
يتمثل نشاط الشركة في تجارة الجملة في المواد الغذائية والأسماك واللحوم والسيارات وقطع غيارها والحاصلات الزراعية والمواشي والأدوات المنزلية وإقامة وتشغيل وصيانة الأسواق المركزية والمجمعات التجارية وخدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية وخدمات الحاسوب الآلي وتشغيل وصيانة الآلات والأجهزة الكهربائية والميكانيكية وإقامة وصيانة وتشغيل مستودعات التبريد والتخزين .

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم اعداد القوائم المالية الأولية المرفقة وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . إن السياسات المحاسبية الهامة المتتبعة من قبل الشركة في اعداد القوائم المالية الأولية والملخصة أدناه ، تتفق مع تلك المبنية في القوائم المالية السنوية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ . إن القوائم المالية الأولية والإيضاحات المرفقة يجب أن تقرأ مع القوائم المالية السنوية المدققة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ .

استخدام التقديرات

ان اعداد القوائم المالية الأولية وفقاً للمبادئ المحاسبية المعروفة عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات وإيضاحات الموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ القوائم المالية الأولية، اضافة الى مبالغ الإيرادات والمصروفات خلال الفترة . وبالرغم من ان هذه التقديرات مبنية على افضل المعلومات والاحاديث الحالية المتوفرة لدى الادارة الا ان النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .



بيانات حول القوائم المالية الأولية (غير منتجة)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية الأولية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق ، فيما عدا الاستثمار في شركة زميلة الذي يتم احتسابه وفقاً لطريقة حقوق الملكية .

تحقيق الإيرادات

تحقيق المبيعات عند تسليم البضاعة للعملاء ، بينما تتحقق الإيرادات من الإيجار على أساس مدة عقود الإيجار .

المصاريف

ت تكون مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة لتوزيع وبيع بضائع الشركة . ويتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف إدارية وعمومية .

تضمن المصاريف الإدارية والعمومية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بكلفة الإيرادات وفقاً للمعايير المحاسبية المعترف بها . ويتم توزيع المصاريف إذا دعت الحاجة بين المصاريف الإدارية والعمومية وكلفة الإيرادات على أساس ثابت .

الاستثمارات

يظهر الاستثمار في الشركة الزميلة المملوكة بنسبة ١٣,٦٥ % بموجب طريقة حقوق الملكية وذلك لوجود تأثيراً فعالاً للشركة عليها من خلال المشاركة في سياساتها المالية والتشغيلية . بحيث يظهر الاستثمار بالتكلفة ويتم تحويله بعد ذلك في ضوء التغير في حصة الشركة في صافي أصول الجهة المستثمر بها . إن حصة الشركة في صافي أرباح أو خسائر الشركة الزميلة يتم إدراجها في قائمة الدخل الأولية .

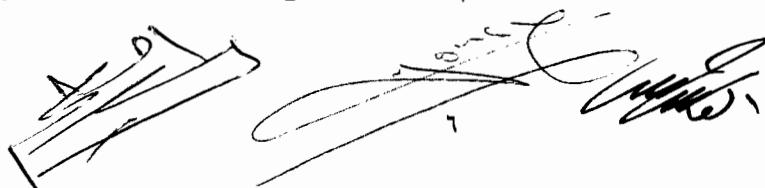
تظهر الاستثمارات في الشركات المملوكة بنسبة تقل عن ٢٠ % وغير متداولة اسهامها في السوق بموجب طريقة التكلفة ، ويتم تكوين مخصص لأى انخفاض دائم في قيمة هذه الاستثمارات .

كلفة المبيعات

تضمن كلفة المبيعات كلفة المشتريات والمصاريف المتعلقة بالمنفذ البيعي .

المخزون

تظهر البضاعة بسعر الكلفة او السوق ، أيهما أقل . ويتم تحديد الكلفة على أساس طريقة المتوسط المرجح .



بيانات حول القائم المالي الازلية (غير منتهية)
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة . تعتبر مصاريف الاصلاح والصيانة مصاريف ايرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية. ويجري احتساب الاستهلاكات عليها على أساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت. ويتم اطفاء التحسينات على المأجور والمباني المقام عليها اراضي مستأجرة على أساس الحياة العملية المقدرة لهذه التحسينات والمباني او المتبقى من مدة عقد الاجار ايهما ينتهي اولا . ان الحياة العملية المقدرة للبنود الرئيسية لهذه الأصول هي :

السنوات	الالات ومعدات
١٠	مباني
٢٥ - ٥	سيارات
٧ - ٥	أجهزة الحاسب الآلي
٧ - ٥	اثاث ومفروشات
٧	تحسينات المباني المستأجرة
١٠	

انخفاض قيمة الموجودات طويلة الاجل

تقوم الشركة بإجراء مراجعة دورية للقيمة الدفترية للموجودات الملموسة للتأكد من وجود أي دليل على وقوع أي خسارة ناتجة عن انخفاض في قيمة الموجودات . وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم هذه الخسارة . وفي الحالات التي لا يمكن فيها تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد للوحدة المدرة للنقدية التي ينتمي إليها ذلك الأصل .

وفي الحالات التي يقدر فيها المبلغ القابل للاسترداد للأصل أو الوحدة المدرة للنقدية بأقل من قيمته الدفترية ، عندئذ تخفض القيمة الدفترية لذلك الأصل أو الوحدة المدرة للنقدية إلى القيمة القابلة للاسترداد لها ، ويتم إثبات خسائر الانخفاض في قيمة الأصل مصروفات فورا في قائمة الدخل الاولية .

وإذا ما تم لاحقا عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة ، عندئذ تتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المدرة للنقدية إلى القيمة المعدلة القابلة للاسترداد له ، على ألا تزيد القيمة الدفترية التي تمت زيتها عن القيمة الدفترية التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة الانخفاض في قيمة ذلك الأصل أو الوحدة المدرة للنقدية في السنوات السابقة . يتم إثبات عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة بيرادات فورا في قائمة الدخل الاولية .



بيانات حول القوائم المالية الازنية (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

تكلفة الاقراض

إن تكاليف الاقراض والخاصة مباشرة بمتلك أو بناء الأصول المؤهلة والتي تحتاج إلى فترة من الوقت لتصبح جاهزة للغرض المنوي استخدامه فيه أو بيعه ، يتم إضافتها على كلفة تلك الأصول حتى تصير جاهزة للاستخدام أو البيع . إن تكاليف الاقراض الأخرى يتم تحديدها على قائمة الدخل في الفترة التي تكبدت فيها .

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي باسعار التحويل السائدة عند اجراء المعاملة . ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الاولية إلى الريال السعودي بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ . ان الارباح والخسائر الناتجة عن التسديدات او تحويل العملات الأجنبية يتم ادراجها ضمن قائمة الدخل الاولية .

محاسبة عقود الایجار

تعتبر كافة عقود الایجار التي تبرمها الشركة عقود ايجار تشغيلية ، وبموجبها تحمل دفعات الایجار على قائمة الدخل الاولية بطريقة القسط الثابت على مدى فترة الایجار .

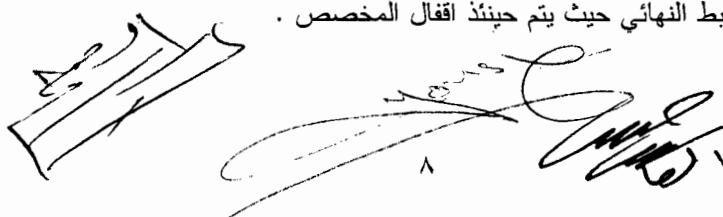
كما يتم قيد مبالغ الایجار المستلمة بموجب عقود الإيجار التشغيلية من قبل الشركة بصفتها مؤجرة كابارات في قائمة الدخل الاولية على أساس القسط الثابت على مدى فترة تلك العقود .

تعويضات نهاية الخدمة

يتم احتساب تعويضات نهاية الخدمة وفقا لنظام العمل السعودي ويتم تنزيل الدفعات من الاستدراك ، كما ويتم احتساب ودفع فروقات تعويضات نهاية الخدمة للموظفين ان وجدت عند انتهاء خدماتهم .

الزكاة

تخضع الشركة لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . يتم الاستدراك للزكاة وفقا لمبدأ الاستحقاق . يتم احتساب مخصص الزكاة وفقا للوعاء الزكوي ، يجري تسجيل أية فروقات بين المخصص والربط النهائي حين يتم اعتماد الربط النهائي حيث يتم حينئذ اقفال المخصص .



بيان احصائي حول القوائم المالية الاولية (غير من اجمعة)
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

٣ - المطلوب من جهات ذات علاقة

يتمثل المطلوب من جهات ذات علاقة بالبالغ المدفوعة لتمويل نشاط شركات ذات علاقة ، ويتم تحويل الاطراف ذات العلاقة بجزء من اعباء التمويل وذلك مقابل الحسابات الجارية الخاصة بهم ، وبلغت المبالغ المحمولة للجهات ذات العلاقة خلال الفترة ٥,٣ مليون ريال سعودي .

بلغت كلفة المشاريع المنفذة عن طريق اطراف ذات علاقة خلال الفترة مبلغ ٣٨ مليون ريال سعودي .

٤ - مشاريع تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ بشكل رئيسي في مستخلصات للمقاولين ولاقامة مجمع تجاري بمدينة الدمام وتأسيس وتجهيز اسواق جديدة .

بتاريخ ١٧ يونيو ٢٠٠٨ تم نقل احد المجمعات التجارية التي ما زالت قيد التنفيذ بقيمتها الدفترية ١٤٢,٤ مليون ريال سعودي من شركة زميلة الى الشركة وذلك بناء على موافقة مجلس ادارة الشركة والمساهمين في الشركة الزميلة . علما بان الارض المقام عليها المشروع مستأجرة بعقد ايجار باسم الشركة .

٥ - قروض ومرابحات

أ) مرابحات قصيرة الأجل :

يوجد لدى الشركة تسهيلات من مجموعة بنوك محلية تجارية على شكل مرابحات قصيرة الاجل وذلك لتمويل رأس المال العامل ، حيث بلغ الرصيد غير المستخدم من هذه المرابحات كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ مبلغ ٦٠ مليون ريال سعودي (٣٠ يونيو ٢٠٠٨ : ٢٢٢,٨ مليون ريال سعودي) .



البيانات حول القوائم المالية الاولية (غير مراجعة)
لفترة ثلاثة وستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

ب) قروض ومرابحات طويلة الأجل :

٢٠٠٨		٢٠٠٩		الجزء
الاجمالي	غير المتداول	الاجمالي	غير المتداول	
ريال سعودي ٢,٠٤٣,٥٠٠	ريال سعودي ١,٦٤٣,٥٠٠	ريال سعودي ١,٢٤٣,٥٠٠	ريال سعودي ٤٠٠,٠٠٠	قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي
-	١٣,٥١,١٤٣	١,٠٠٥,٤٢٦	١٢,٤٩٥,٧١٧	مرابحات البنك العربي الوطني
-	٢٠١,٣٣٧,٨٩٥	١٦٦,٦٦٦,٦٦٧	٣٤,٦٧١,٢٢٨	بنك البلاد
-	٥٥,٣٤٦,٥٠٣	٤٢,٩١٠,٧٩٥	١٢,٤٣٥,٧٠٨	البنك السعودي البريطاني
-	٥٠,٤٤١,٠٩٧	٣٣,٦٢٧,٣٩٨	١٦,٨١٣,٦٩٩	البنك السعودي الهولندي
٢,٠٤٣,٥٠٠	٣٢٢,٢٧٠,١٣٨	٢٤٥,٤٥٣,٧٨٦	٧٦,٨١٦,٣٥٢	

ان هذه التسهيلات مضمونة بضمانت شخصية مقدمة من احد المساهمين ، ورهن صكوك ملكية اراضي مملوكة من قبل الشركة قيمتها الدفترية كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ مبلغ ٢٥,٥ مليون ريال سعودي .

٦ - ربح السهم

تم احتساب ربح السهم من صافي أرباح الفترة ومن الاعمال الرئيسية المستمرة بتقسيم الربح الصافي والربح من الاعمال الرئيسية المستمرة على المتوسط المرجع لعدد الأسهم للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ والبالغ ٢٢,٥ مليون سهم .

٧ - توزيعات الارباح

وافقت الجمعية العامة للمساهمين في اجتماعهم غير العادي الاول المنعقد بتاريخ ٢٧ ابريل ٢٠٠٩ على توزيع ارباح نقدية بمبلغ ٣٣,٧٥ مليون ريال سعودي بواقع ١,٥ ريال للسهم الواحد عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ .

٨ - الالتزامات والمطلوبات المحتملة

أ) يوجد على الشركة كما في ٣٠ يونيو الالتزامات والمطلوبات المحتملة التالية :

بالريال السعودي	
٢٠٠٨	٢٠٠٩
٢٤,٠٨٥,٦٦١	١٣,٢٥٤,٩٣٧
١٦,٤٦٩,٩٢٦	٢٣,٩٢٢,٤٢٦
٢٠,٩٠٠,٠٠٠	١١٧,٦٤٦,٦١١

الالتزامات رأسمالية عن مشاريع تحت التنفيذ
خطابات ضمان
اعتمادات مستدبة

ايجارات حول القوائم المالية الاولية (غير مناجمة)
لفترتي الثلاثة والستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

ب) التزامات مقابل عقود ايجار تشغيلية :

يوجد التزامات قائمة على الشركة بموجب عقود استئجار تشغيلية طويلة الاجل لفروعها ومجمعاتها غير قابلة

لللغاء كما في ٣٠ يونيو على النحو التالي :

بالي ريال السعودي	
٢٠٠٨	٢٠٠٩
٣٨,٧٠٢,٠١٧	٤١,٥٨٥,٦٢٤
١٢١,١٥٠,٨٨٨	١٢٠,٦٦٠,٦٢١
١٨٣,٥٤١,٠٦٠	٢٤٩,١٩٨,٧٠٨

أقل من سنة
أكثر من سنة ولكن أقل من ٥ سنوات
أكثر من ٥ سنوات واقل من ٢٣ سنة

٩ - التسويات المتعلقة بالفترة

ان جميع التسويات التي رأت ادارة الشركة اهميتها لكي تظهر القوائم المالية الاولية بعدل المركز المالي ونتائج الاعمال تم اعدادها . وان نتائج الاعمال عن الفترة المالية الاولية قد لا تمثل مؤشرا دقيقا عن النتائج الفعلية لأعمال السنة كاملة .

١٠ - معلومات قطاعية

للشركة قطاع تشغيلي واحد يتمثل في تجارة التجزئة وتمارس الشركة نشاطها في المملكة العربية السعودية .

١١ - ارقام المقارنة

تم اعادة تبويب بعض ارقام المقارنة لتتوافق مع عرض ارقام الفترة الحالية .

