

شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية

المركز المالي كما في ٣٠/٧/١٤٢٧هـ

مع تقرير مراقبي الحسابات

بِسْمِ اللّٰهِ الرَّحْمٰنِ الرَّحِیْمِ

فؤاد مختار للمحاسبة والمراجعة

شركة سامي الياس فرح

وعبد الحميد محمد بشناق وشريكهما

محاسبون قانونيون

ترخيص رقم ١٣٨

محاسب قانوني

ترخيص رقم ١٢٦

* تقرير مراقبي الحسابات *

جدة في : ١٦ شعبان ١٤٢٧ هـ

الموافق : ٩ سبتمبر ٢٠٠٦ م

المحترمين

السادة / مساهمي شركة مكة للإنشاء والتعمير

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

لقد فحصنا قائمة المركز المالي لشركة مكة للإنشاء والتعمير (شركة مساهمة سعودية) كما هي عليه في ٣٠ رجب ١٤٢٧ هـ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية للأشهر الثلاثة 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 ،،،

شركة سامي الياس فرح

وعبد الحميد محمد بشناق وشريكهما

عبد الحميد محمد سعيد بشناق

ترخيص رقم ١٥٥



فؤاد مختار للمحاسبة والمراجعة

فؤاد مختار

فؤاد مختار

ترخيص رقم ١٢٦



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

٣٠/٧/٢٠١٤ هـ	٣٠/٧/٢٠١٣ هـ	المطلوب وحقوق المساهمين	٣٠/٧/٢٠١٤ هـ	٣٠/٧/٢٠١٣ هـ	الأصول
٥,٢٢٨,١٣٢	٥,٢٢٢,٠٧٢	معلومات مستحقة	٤٥,١٥٣,٦٤٤	١,٠١٧,٨٩١,٥٣٧	الأصول المتداولة:
٣,٥٥٣,٧٤٤	٢٢٥,٥٣٤	إيرادات لمعام ٢٠١٤/٧/٢٠١٣ هـ	١٦,٢٢٧,٨٨٣	٥٧,٢٤٩,١١٧	تقديرة لدى البنك
٣٦,٨١٩,١٢٢	٤٥,٠٨٩,٢٩٣	ذمم وأرصدة دائنة	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	مؤسسون (انجاز عقارات) شركة جبل عمر للتطوير
١٦,٩٥٠,٩٨١	٧,٧٦٩,٣٩٥	ذمم الزكاة المتروكة	١,٤٥٩,٤٠٤	١,٥٩١,٥٨٧	مساهمون (قيمة أسهم لمقاربات جاري إفريقيا)
٣,٧٨٤,٤٢٤	٤,٣١١,٧٠٥	ذمم الإحسان	٨٩٣,٨١٥	٨٦١,٥٠٤	المخزون
٢٥٤,٨٣١,٤٣٦	٢٦٠,٤٩١,٢٠٨	توزيعات أرباح مستحقة	١٤,٤٩٧,٨٣٢	٨١,٤٩٠,٧٥٣	معلومات مدفوعة مقدما
			٥,٧٩١,٠٤٣	١٧,٣٦٤,١٤٣	جاري شركة جبل عمر للتطوير
			٩٤,٣٣٧,٨٥٦	٧٠,٦٨٤,١٧٧	جاري شركة الطريق السرازي الدولي
			٥٤,٦٢٣,٣٨٨	٤٣,٥٠٠,٢٠٨	ذمم وأرصدة مدينة
			٢٤٢,٩٨٤,٨٦٥	١,٣٠٠,٦٣٣,٠٢٦	جاري فندق رابراج مكة هيلتون
٣٢١,١٦٧,٨٧٩	٣٢٣,٥٠٩,٢٠٧	إجمالي الخصوم المتداولة			إجمالي الأصول المتداولة
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٣٦,٠٠٠,٠٠٠	الخصوم غير المتداولة:			الأصول غير المتداولة:
١,١٣٢,٢٥٠	---	بنوك / تمويل بالائحة	٩٦٠,٠٠٠	٧٥٧,٨٠٨,٨٥٠	استثمارات طويلة الأجل
٦,٩٠١,٥٩٢	٧,٠٤٠,٣٨٢	إيرادات ما بعد عام ٢٠١٣/٧/٢٠١٤ هـ	٢,١٧٣,٣٨٦,٣٥٠	١,٥٦٤,١٩٦,٢١٧	صافي الأصول الثابتة
٥٥,٢٦٧	---	مخصصات التغطية	٤٥,٩٨٧,٦١٦	---	معلومات تحت التغطية
٥٨,٠٨٩,١٠٩	١٣٣,٥٤٠,٣٨٢	إجمالي الخصوم غير المتداولة	٨٦,١٧٠,٥٦٦	---	معلومات تحت التغطية (مركب جبل عمر للتطوير)
		حقوق المساهمين:	٢,٣٠٦,٥٠٤,٥٣٢	٢,٣٢٢,٠٠٥,٠٦٧	إجمالي الأصول غير المتداولة
١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	رأس المال المدفوع (قيمة إسمية) ١٠ ريال للسهم			
١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠	١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	رأس المال المكتب به وعدد ١,٦٤٨,١٦٢,٢٤٠ سهم (قيمة إسمية) ١٠ ريال للسهم			
---	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	صلاوة الإصدار عدد ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم			
٢٦٥,٣١٢,٣١٦	٢٨٢,٢٣٤,٨١٦	إحباطي نظام			
٤٥٦,٧٥٧,٦٩٣	٤٣٦,١٩١,٢٨٨	أرباح مرحلية			
٢,١١٧٠,٢٣٢,٤٠٩	٣,١٦٦,٥٨٨,٥٠٤	إجمالي حقوق المساهمين			
٢,٥٤٩,٤٨٩,٣٩٧	٣,٦٢٢,٦٣٨,٠٩٣	إجمالي المطلوب وحقوق المساهمين	٢,٥٤٩,٤٨٩,٣٩٧	٣,٦٢٢,٦٣٨,٠٩٣	إجمالي الأصول

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

قائمة المدخل

عن الفترة من ١٤٢٦/٥/١ هـ إلى ١٤٢٧/٧/٣٠ هـ

(بالريال السعودي)

مكة المكرمة / المملكة العربية السعودية

(غير مراجعة)

رأس المال المصرح به: ١,٦٤٨,١٢٢,٤٠٠ ريال سعودي

رأس المال المكتسب به والمدفوع بالكامل: ١,٦٤٨,١٢٢,٤٠٠ ريال سعودي

١٤٢٦/٧/٣٠ هـ		١٤٢٧/٧/٣٠ هـ	
كلية	جزئية	كلية	جزئية
٣٤,٤٨٤,٠٦٨	٥٣,٠٤٧,٧٦٤	٤٦,٠٤١,١٤٥	٢٧,١١٩,٨١٩
	(١١,٦٢٨,٥٠٧)	(١١,٦٨٣,٥٢٩)	
	(٦,٩٣٥,١٨٩)	(٧,٣٣٧,٧٩٧)	
	١,٤٦٦,٠١٤	٢,٩١٨,٦١١	
	٥٥,٩٧٠	٨٠,١٤٣	
(١,٥٢١,٩٨٤)		(٢,٩٩٨,٧٥٤)	
٣٢,٩٦٢,٠٨٤	١,٦٣٤	٢٤,١٢١,٠٦٥	
	٥,١٠٦		
٦,٧٤٠		٢,٢٥٠	
٣٢,٩٦٨,٨٢٤		٢٤,١٢٣,٣١٥	
٠,٢٠	(ريال / سهم)		٠,١٥

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

قائمة التدفقات النقدية

لـلرابع الأول المنتهى في ١٤٢٧/٧/٣٠ هـ

(بالريال السعودي)

(غير مراجعة)

١٤٢٦/٧/٣٠ هـ	١٤٢٧/٧/٣٠ هـ	بيان
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:</u>
٣٢,٩٦٨,٨٢٤	٢٤,١٢٣,٣١٥	صافي الربح من الربح مع الأول
٧,٠١١,٢٣٤	٧,٣١٧,٩٤٠	تعديلات لتسوية صافي الربح مع صافي النقد الحاصل من أنشطة التشغيل:
٢,٤٠٩,٨٢٥	٢,١٣١,٦٣٠	استهلاك
(١,٦٣٤)	--	مخصص الإحلال
١,٣٧١,٧٠٤	--	أرباح بيع أصول ثابتة
(٣,٣٥٦,١١٤)	(١٤,٥٢٩,٢٥٤)	التغير في الموجودات والمطلوبات:
(١٣٥,٩٩٠)	(٢٢٠,٥٣٧)	النقص في المؤسسون (إيجار عقارات)
٢,٨١٢,٦٤٢	٦٨,٨٢١	الزيادة في المؤسسون (إيجار عقارات شركة جبل عمر للتطوير)
٥,٤٧٤,٠٤٩	١,١٨٩,٧٠٠	الزيادة في المخزون
(٥,٧٩١,٠٤٣)	--	النقص في المصروفات المدفوعة مقدماً
(١,٤٨٥,٤٨٥)	(٨,٨٣٨,٠١٩)	الزيادة في الذمم والأرصدة المدينة
(١٠,٥١٦,٩٤٨)	(١٧,٦٩٥,٦٦٦)	الزيادة في جاري مشروع الطريق الموازي الغربي
٦٥٥,٧٣٨	٣٦٠,١٠٢	الزيادة في جاري شركة جبل عمر للتطوير
(١٨,٤٤٥,٩٧٣)	(١٩,٥٣٩,٩٤٥)	الزيادة في جاري فندق وأبراج مكة هيلتون
٥,٧٧١,٨٥٨	١١,٧٥٢,٧٩٩	الزيادة في المصروفات المستحقة
١٨,٧٤٢,٦٨٧	(١٣,٨٧٩,١١٤)	النقص في الإيرادات المحصلة مقدماً
		الزيادة في الذمم والأرصدة الدائنة
		صافي النقد الحاصل من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية:</u>
(٢٣,٧٠٠,٥٨٦)	(٥٤٥,١٠٦)	شراء أصول ثابتة
(٥٠١,٩٨٥)	--	مشروعات تحت التنفيذ
(٢٤,٢٠٢,٥٧١)	(٥٤٥,١٠٦)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية:</u>
--	(٣٥٥,٧٣٦)	زكاة مدفوعة
(١٤,١٨٠,٦٨٤)	(٢,٩١١,٧٣٩)	أرباح موزعة
--	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	زيادة رأس المال بعدد (٢٠) مليون سهم قيمة السهم الاسمية (١٠) ريال
--	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	علاوة إصدار لعدد (٢٠) مليون سهم بمبلغ (٤٠) ريال للسهم الواحد
(١٤,١٨٠,٦٨٤)	٩٩٦,٧٣٢,٥٢٥	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(١٩,٦٤٠,٥٦٨)	٩٨٢,٣٠٨,٣٠٥	صافي الزيادة (النقص) في رصيد النقدية لدى البنوك
٦٤,٧٩٤,٢١٢	٣٥,٥٨٣,٢٣٢	رصيد النقدية لدى البنوك - بداية الفترة
٤٥,١٥٣,٦٤٤	١,٠١٧,٨٩١,٥٣٧	رصيد النقدية لدى البنوك - نهاية الفترة

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

(٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ٣٠/٧/١٤٢٧هـ

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) تـعمير الأماكـن 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 ١/٥/١٤٢٧هـ حتى ٣٠/٧/١٤٢٧هـ .
- (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) جرى تعديل وإعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للقوائم المالية لكي تتلاءم وتناسب مع بنود قائمة المركز المالي وقائمة التدفق النقدي .
- (٥) يتعين الاسترشاد بالقوائم المالية للعام المالي المنتهي في ٢٩/٤/١٤٢٧هـ وملحقاتها عند قراءة القوائم المالية المرفقة ، وأن نتائج الأعمال عن الفترة الأولية قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً عن النتائج الفعلية لأعمال السنة كاملة .