

شركة اسواق عبدالله العثيم
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الاولية وتقرير الفحص المحدود
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١١

صفحة

فهرس

١	تقرير فحص القوائم المالية الأولية
٢	قائمة المركز المالي الأولية
٣	قائمة الدخل الأولية
٤	قائمة التدفقات النقدية الأولية
١٢ - ٥	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

تقرير فحص محدود

السادة المساهمين
شركة اسوق عبدالله العثيم
(شركة مساهمة سعودية)

الرياض - المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة اسوق عبدالله العثيم (وهي شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وقائمة الدخل الأولية لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وقائمة التدفقات النقدية الأولية لفترة ستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، بما في ذلك الإيضاحات حولها والتي تعتبر جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية. ان هذه القوائم المالية الأولية هي مسؤولية ادارة الشركة والتي اعدتها وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها .

كان فحصنا فحصا محدودا وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .
ويكون الفحص المحدود بصفة اساسية من تطبيق اجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الاشخاص المسؤولين في الشركة عن الامور المالية والمحاسبية . يعد هذا الفحص اقل نطاقا من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية ، والتي تهدف اساسا الى ابداء الرأي حول القوائم المالية الأولية كل ، لذا فاننا لا ننفي مثل هذا الرأي .

نتيجة الفحص

بناء على الفحص المحدود الذي قمنا به ، لم يتبيّن لنا وجود أي تعديلات جوهريّة يتّعّنّد ادخالها على القوائم المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية .



ديلويت آند توش
بكر ابو الخير وشركاه

بكر عبدالله أبو الخير

محاسب قانوني - ترخيص رقم ١٠١

١٤٣٢ شعبان
٢٠١١ يوليو ١٧

شركة اسواق عبدالله العثيم
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الاولية (غير مراجعة)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١
(بالریال السعودي)

٢٠١٠	٢٠١١	إيضاحات	
٣١,٢٥٤,٧٤٣	٣٤,٧٢٤,٦٣١		الموجودات
٣٢٨,٦٤٧,٧٢٥	٣٥٩,٢٠٩,٦٩٩		موجودات متدولة
٨٠,٩٨٢,٨٤٣	٨٨,٠١٧,٥٢٣	٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٤٤٠,٨٨٥,٣١١	٤٨١,٩٥١,٨٥٣		مخزون، صافي
			مدفوعات مقدمة ومدينون آخرون
			مجموع الموجودات المتدولة
١٠٣,٥٧٧,٨٣٦	١١١,٣٦٣,٢٦٠		موجودات غير متدولة
٥٦٧,٢٣٤,٧٥١	٩٠٧,٠٦٣,٤٨٨	٥	استثمار في شركة زميلة و أخرى
٣٠٠,٠٩٩,٤٠٣	٣٧,٢٦٠,٤١٤	٦	ممتلكات ومعدات ، صافي
-	١٣,٨٨٤,٥٨٠		مشاريع تحت التنفيذ
٩٧٠,٩١١,٩٩٠	١,٠٦٩,٤٧١,٧٤٢		موجودات غير ملموسة ، صافي
١,٤١١,٧٩٧,٣٠١	١,٥٥١,٤٢٣,٥٩٥		مجموع الموجودات غير المتدولة
			مجموع الموجودات
٩٣,٧٤٨,٠٩٣	٢٠,٠٣٩,٢٥٩	(ا) -٧	المطلوبات وحقوق المساهمين
٥٧,٠٠٨,٧٩٧	٨١,٥٤٨,٩٣٣	(ب) -٧	مطلوبات متدولة
٦٢٠,٤٩٤,٧٣٨	٧٤٨,٦٨٧,٢٨٠		قروض ومرابحات قصيرة الأجل
٧٠,٨٩٥,٤٠٤	٨٠,٣١٣,٤٣٨		الجزء المتناول من قروض ومرابحات طويلة الأجل
٨٤٢,١٤٧,٠٣٢	٩٣٠,٥٨٨,٩١٠		دائنون تجاريين
			دائنون آخرون ومصاريف مستحقة
			مجموع المطلوبات المتدولة
٢٥,٠٦٧,٦٣٨	٣٢,٥٥٤,٤٠٢		مطلوبات غير متدولة
١٩٤,٩٢٩,٢٠١	١٢٩,٦٥٢,٤٤٦		تعويضات نهاية الخدمة
٢١٩,٩٩٦,٨٣٩	١٦٢,٢٠٦,٨٤٨	(ب) -٧	قرض ومرابحات طويلة الأجل
١,٠٦٢,١٤٣,٨٧١	١,٠٩٢,٧٩٥,٧٥٨		مجموع المطلوبات غير المتدولة
٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١	مجموع المطلوبات
٢٥,٧٨١,٢٣٣	٤١,٩٧٤,٠٩٤		حقوق المساهمين
١٢,٤٥٣,٣٣٦	١٢,٤٥٣,٣٣٦	١٠	رأس المال
٨٦,٤١٨,٨٦١	١٧٩,٢٠٠,٤٠٧		احتياطي نظامي
٣٤٩,٦٥٣,٤٣٠	٤٥٨,٦٢٧,٨٣٧		احتياطي اختياري
١,٤١١,٧٩٧,٣٠١	١,٥٥١,٤٢٣,٥٩٥		ارباح مقاصة
			مجموع حقوق المساهمين

مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

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

٢

شركة اسوق عبدالله العثيم
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الاولية (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١١
(بالريال السعودي)

ل فترة الستة أشهر المنتهية في	ل فترة الثلاثة أشهر المنتهية في			
٢٠١٠ ٣٠ يونيو	٢٠١١ ٣٠ يونيو	٢٠١٠ ٣٠ يونيو	٢٠١١ ٣٠ يونيو	الايرادات
١,٦٠١,٢٣٧,٧٧٧	١,٩٢١,٣٤٨,٨٥٥	٨٢١,٦٧٣,٦٥٢	٩٨٧,١٥٥,٨٠٦	المبيعات
٤٣,٥١٢,٥٠٤	٧٠,٥٤٨,٦٠٥	٢٥,٨٢٥,٧١٧	٣٨,٢١٠,٩٧٥	التاجر
١,٦٤٤,٧٥٠,٢٨١	١,٩٩١,٨٩٧,٤٦٠	٨٤٧,٤٩٩,٣٦٩	١,٠٢٥,٣٦٦,٧٨١	مجموع الايرادات
(١,٥٢٥,١٨٩,٤٩٦)	(١,٨٣٢,٤٦٥,٢٩٤)	(٧٨٣,٢١٤,٣٤١)	(٩٤٣,٣٣٣,١١٠)	كلفة الايرادات
١١٩,٥٦٠,٧٨٥	١٥٩,٤٣٢,١٦٦	٦٤,٢٨٥,٠٢٨	٨٢,٠٣٣,٦٧١	اجمالي الربح
(٤٠,٨٤٢,٧٣٧)	(٤٧,٦٥٦,٦٩٦)	(٢٢,٧٥٦,٠٩٠)	(٢٥,٥٣٥,٤٦٧)	مصاريف بيع وتوزيع
(١٨,٣٩٢,٠٩٥)	(٣١,٤٠١,٤٧٠)	(٩,٤٧٢,٠٨٨)	(١٦,٣٦٩,٦٤٩)	مصاريف عمومية و ادارية
٦٠,٣٢٥,٩٥٣	٨٠,٣٧٤,٠٠٠	٣٢,٠٥٦,٨٥٠	٤٠,١٢٨,٥٥٥	الربح من الاعمال الرئيسية المستمرة
٤,٣٤٦,٢٦٠	٦,٠٧٢,٧٥٢	-	٢,٣٨١,٥٣٦	حصة الشركة في صافي ارباح الشركة
٩٨٩,٧٧٩	(٦,٣٣٨,٩٦٥)	٢٦٣,٨٥٨	٩٤,٢٩١	الزميلة
٦٥,٦٦١,٩٩٢	٨٠,١٠٧,٧٨٧	٣٢,٣٢٠,٧٠٨	٤٢,٦٠٤,٣٨٢	ابادات (خسائر) اخرى ، صافي
(٢,٦٠٠,٠٠٠)	(٢,٥٠٠,٠٠٠)	(١,٠٠٠,٠٠٠)	(١,٥٠٠,٠٠٠)	الربح قبل الزكاة
٦٣,٠٦١,٩٩٢	٧٧,٦٠٧,٧٨٧	٣١,٣٢٠,٧٠٨	٤١,١٠٤,٣٨٢	الزكاة
٢,٦٨	٣,٥٧	١,٤٢	١,٧٨	الربح الصافي
٢,٨٠	٣,٤٥	١,٣٩	١,٨٣	ربحية السهم ايضاح ٨
				من الاعمال الرئيسية المستمرة
				من الربح الصافي

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

شركة اسوق عبدالله العثيم
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الاولية (غير مراجعة)
لفترة الستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١
(بالريال السعودي)

٢٠١٠	٢٠١١	
٦٥,٦٦١,٩٩٢	٨٠,١٠٧,٧٨٧	الأنشطة التشغيلية
٢٣,٨٢٧,٥٦٧	٣٦,١٧٨,١٥٦	الربح قبل الزكاة
-	٦٦٩,٢٥٢	تعديلات :
(٦٢٣,٩٣٠)	(٢٢٢,٥٧٨)	استهلاكات
(٤,٣٤٦,٢٦٠)	(٦,٠٧٢,٧٥٢)	إطفاء موجودات غير ملموسة
٣,١٩٥,٢٤٢	٣,٦٧٠,٨٨٣	ارباح بيع ممتلكات ومعدات
		حصة الشركة في صافي ارباح الشركة الزميلة
		تعويضات نهاية الخدمة
		التغيرات في رأس المال العامل
		المخزون
		مدفوعات مقدمة و مدینون آخرون
		دائنون ومصاريف مستحقة
		زكاة مدفوعة
		صافي النقد المتوفّر من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
		إضافات ممتلكات ومعدات ومشاريع تحت التنفيذ
		المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
		قروض و مرابحات
		توزيعات أرباح نقدية
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
		صافي التغير في النقد في الصندوق ولدى البنوك
		النقد في الصندوق ولدى البنوك في ١ يناير
		النقد في الصندوق ولدى البنوك في ٣٠ يونيو
		عمليات غير نقدية
		ممتلكات ومعدات محولة من مشاريع تحت التنفيذ
٢٦,٤٠٥,٤٣٥	٢,١٨٢,٥٠٩	

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

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

١ - التكوين والنشاط

ان شركة اسوق عبدالله العثيم هي شركة مساهمة سعودية مسجلة بالرياض بتاريخ ٧ رجب ١٤٠٠ (٢١ مايو ١٩٨٠)
بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٣١١٨٥ . تم تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة
بموجب القرار 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 .
يتضمن نشاط الشركة في تجارة الجملة في المواد الغذائية والأسماك واللحوم والسيارات وقطع غيارها والحاصلات
الزراعية والمواشي والأدوات المنزلية وإقامة وإدارة 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 .

وافق مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١٨ يونيو ٢٠١١ على استحواذ كامل أسهم المساهمين الآخرين في
شركة عبدالله العثيم للإستثمار والتطوير العقاري (شركة زميلة) والبالغ عددها ٥٣,٧٥٣,٥٠٠ سهم حيث سيتم
تمويل الصنفقة عن طريق إصدار ٧,٢٥٣,٣٠٣ سهم جديدة في شركة اسوق عبدالله العثيم لصالح المساهمين
البائعين في شركة عبدالله العثيم للإستثمار والتطوير العقاري ، حيث بلغ سعر السهم المتفق عليه في شركة اسوق
عبد الله العثيم ٩٧,٧٥ ريال سعودي والذي يمثل سعر الإغلاق بتاريخ ١٨ يونيو ٢٠١١ وبناءً عليه تكون نسبة
المبادلة " سهم واحد في شركة اسوق عبدالله العثيم مقابل ٧,٤١٠٩ سهم في شركة عبدالله العثيم للإستثمار
والتطوير العقاري " . تخضع هذه الإتفاقية إلى موافقة الجهات الرسمية والجمعية العامة للشركة .

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم اعداد القوائم المالية الأولية المرفقة وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين
القانونيين . إن السياسات المحاسبية الهامة المتتبعة من قبل الشركة في اعداد القوائم المالية الأولية والمخصصة أدناه ،
تنتفق مع تلك المبنية في القوائم المالية السنوية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ .

استخدام التقديرات

ان اعداد القوائم المالية الأولية وفقاً للمبادئ المحاسبية المعترف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي
قد تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات وايضاحات الموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ القوائم المالية
الأولية، اضافة الى مبالغ الايرادات 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 .

العرف المحاسبي

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

تحقيق الايرادات

تحقق المبيعات عند تسليم البضاعة للعملاء ، بينما تتحقق الايرادات من الاجار على اساس الإستحقاق وفقاً لمدة عقود الاجار .

المصاريف

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

تضمن المصاريف الإدارية والعمومية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بكلفة الايرادات وفقاً للمعايير المحاسبية المعترف عليها . ويتم توزيع المصاريف اذا دعت الحاجة بين المصاريف العمومية والأدارية وكلفة الايرادات على اساس 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 بالكلفة ويتم تحويله بعد ذلك في ضوء التغير في حصة الشركة في صافي اصول الجهة المستثمر بها . ان حصة الشركة في صافي ارباح او خسائر الشركة الزميلة يتم ادراجها في قائمة الدخل الاولية .

تظهر الاستثمارات في الشركات المملوكة بنسبة نقل عن ٢٠ % وغير متداول اسهامها في السوق بالتكلفة ، ويتم تكوين مخصص لأي انخفاض دائم في قيمة هذه الاستثمارات .

كلفة المبيعات

تضمن كلفة المبيعات كلفة المشتريات والمصاريف المتعلقة بالمنفذ البيعيه .

المخزون

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

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المترادفة . 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 اولاً . ان الحياة العملية المقدرة للبنود الرئيسية لهذه الأصول هي :

السنوات	آلات ومعدات
١٠	مباني
٢٥ - ٥	سيارات
٧ - ٥	أجهزة الحاسوب الآلي
٧ - ٥	اثاث ومفروشات
٧	تحسينات على المأجور
١٠	

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

انخفاض قيمة الموجودات طويلة الاجل

تقوم الشركة بإجراء مراجعة دورية للقيمة الدفترية للموجودات الملموسة للتأكد من عدم 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 فوراً في قائمة الدخل الأولية .

وإذا ما تم لاحقاً 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 الفترات السابقة . يتم إثبات عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة إيرادات فوراً في قائمة الدخل الأولية .

تكلفة الاقتراض

إن تكاليف الاقتراض 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 تصبح جاهزة للاستخدام أو البيع . إن تكاليف الاقتراض الأخرى يتم تحديدها على قائمة الدخل الأولية في الفترة التي تبدلت فيها .

أصول غير ملموسة

تمثل الأصول غير الملموسة بتكاليف الإنفاق بمواقع أسواق مستأجرة (خلو) ويتم إطفاءها على مدة عقود الإيجار .

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار 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 الأولية .

محاسبة عقود الإيجار

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

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

تعويضات نهاية الخدمة

يتم احتساب تعويضات نهاية الخدمة وفقاً 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 وفقاً لمبدأ الاستحقاق . يتم احتساب مخصص الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي . يجري تسجيل أية فروقات بين المخصص والربط النهائي حين يتم اعتماد الرابط النهائي حيث يتم حينئذ افال المخصص .

٣ - مدفوعات مقدمة ومدينون آخرون

تتضمن المدفوعات المقدمة مبلغ ٢٣,٩ مليون ريال سعودي (٣١,٣ مليون ريال سعودي) عبارة عن إيجارات مدفوعة مقدماً إلى طرف ذو علاقة مقابل خصم تعجيل الدفع.

٤ - المعاملات مع أطراف ذات العلاقة

قامت الشركة خلال الفترة بإجراء معاملات مع الأطراف ذات العلاقة المبينة أدناه . ان شروط هذه المعاملات والمصاريف تمت بموافقة ادارة الشركة .

العلاقة	اسم الشركة
مساهم مؤسس	شركة العثيم القابضة
شركة زميلة	شركة عبد الله العثيم للإستثمار والتطوير العقاري
شركة شقيقة	شركة دار الخيول للمقاولات

ان المعاملات الجوهرية والمبالغ المتعلقة بها هي كما يلى :

٢٠١٠	٢٠١١	المعاملات
ريال سعودي ٣,٣٩٦,٤٨٥	ريال سعودي ٣,٢٨٧,٠٨٨	مصاريف إيجارات
١,٨٢١,٨٨٠	١٧,١٧٧,٦٩٥	إيرادات إيجارات *
٩٨,٢٧٩,٧٨٨	-	تحويل / شراء ممتلكات ومعدات
٣١,٣٨٥,٩١٠	-	إيجارات مدفوعة مقدماً
٦٢,٠٦٤,٥١٠	-	أعمال إنشاءات المقاولات

* تتضمن إيرادات الإيجارات مبلغ ١٦ مليون ريال سعودي ، إيجار مجمع تجاري تم تأجيره لطرف ذو علاقة .

٥ - الممتلكات والمعدات، صافي

المجموع		تحسينات	على المأجور	اثاث ومفروشات	أجهزة حاسب الآلي	رسيلات	مباني	آلات ومعدات	أراضي	الكتفة
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	الكتفة
الإضلاع	٢٠١١	١٩٩,١٨٩,٤٠	١٦٥,٤٠٣,٥١	٤٨٠,٢٦٦,١٨٨	٤٧,٧٣١,٥٦٧	٤٧,٧٣٠,٤٧١	١٠٥,٧٠٥,٦٥٧	٩٧,٤,٠٧,١٥٠	١,١٦٦,٢٧٣,٣٨٣	١,١٦٦,٢٧٣,٣٨٣
الإضافات	-	٣٠,٠٠٠	١١,٥٣٧,٦٦٥	٢,٨٨٥,٠٥٧	٧,٠٥٥,٠٢٢	٥,١١٦,٠٩٦	٥,٩٥١,٢٣٦	٥,٩٥١,٢٣٦	٣٤,٩٩٣,٧٧٠	٣٤,٩٩٣,٧٧٠
الاستبعادات	-	-	(١٣,٥٠٦)	(٣٣٦,٤٩٨)	(٣٣٦,٤٩٨)	(١,١٠٥,٠٦٣)	(١,١٠٥,٠٦٣)	(٣٣٥,٥٢٨)	(١,٧٨٢,٥٢٨)	(١,٧٨٢,٥٢٨)
٣٠ يونيو ٢٠١١	١٩٩,٣٨٩,٠٤٦	٤٦٩,٦٥٣,٧٦٣	٤٨٣,١٥١,٣٦٥	٤٨٣,١٥١,٣٦٥	٦٤٩,٩٢٧,٦٦٩	٦٤٩,٩٢٧,٦٦٩	٦٤٩,٦٥٣,٧٦٣	٦٤٩,٦٥٣,٧٦٣	١,١٩٩,٤٨٤,٩٢٥	١,١٩٩,٤٨٤,٩٢٥
الاستهلاكات المتر لكلها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٥٦,٤٨٦,٢٢٧
١ يناير ٢٠١١	٦٥,٦٠٩,٨٩٩	٣٢,٤٣٧,٥٥٩	٣٢,٤٣٧,٥٥٩	٣٢,٤٣٧,٥٥٩	٣٠,٢٨٥,٧٢٧	٣٠,٢٨٥,٧٢٧	٣٠,٢٨٥,٧٢٧	٣٠,٢٨٥,٧٢٧	٣٢,١٧٨,٥٤٤	٣٢,١٧٨,٥٤٤
المحمل للفترة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٣٦,١٧٨,١٥٦
مخخصص الإنفاق في	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٤,٧٩٥,٠٩٢
قيمة الممتلكات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	١,٥٠٠,٠٠٠
والمعدات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
والاستبعادات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٣٠ يونيو ٢٠١١	(٣٣,٤٩٩)	(٣٣,٧٥٦)	(٣٠,٧٩٠)	(٣٠,٧٥٦)	(٣٣,٣٦٤,٧٩٤)	(٣٧,٠٨٤,٧٢٨)	(٦٤,٧٥٤,٣١٤)	(٦٤,٧٥٤,٣١٧)	(٣٦,٩٤٠,١٤٧)	(٣٦,٩٤٠,١٤٧)
القيمة الدفترية الصافية	٢٠١١	٤٥,٧١٢,٣٧٣	٧٤,٥٦٤,٧٩٣	-	-	-	-	-	-	٩٠٧,٠٦٣,٤٨٨
٣٠ يونيو ٢٠١١	١٦٣٧,٦٤٣٨,٨٧٣	١٩٩,٣٨٩,٠٤٠	١٠٢,٣٦٢,٨٧٧	٤٤,٩٦٢,٣٧٦	٤٤,٩٦٢,٣٧٦	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٦٦,٣٨٤,٧٤٩	٦٦,٣٨٤,٧٤٩
٣٠ يونيو ٢٠١٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	١٥٠,٢٥٤,٥٤٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٤٢,٢١١,٨٣١	٤٢,٢١١,٨٣١	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	١٩,٧٣٧,٤٤٩	١٩,٧٣٧,٤٤٩	١٥٠,٢٥٤,٥٤٠	١٥٠,٢٥٤,٥٤٠	١٥٠,٢٥٤,٥٤٠	٤٢,٢١١,٨٣١	٤٢,٢١١,٨٣١
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٦٣٧,٦٤٣٨,٨٧٣	١٩٩,٣٨٩,٠٤٠	١٠٢,٣٦٢,٨٧٧	١٠٢,٣٦٢,٨٧٧	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٤,٩٦٢,٣٧٦	٤٤,٩٦٢,٣٧٦
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٠٢,٣٦٢,٨٧٧	١٩٩,٣٨٩,٠٤٠	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٦٦,٣٨٤,٧٤٩	٦٦,٣٨٤,٧٤٩
بيانات الشركة	٢٠١٠	٦٥,٥١٦,٣٨٩	١٥٠,٢٥٤,٥٤٠	٤٢,٢١١,٨٣١	٤٢,٢١١,٨٣١	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٥٠,٢٥٤,٥٤٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	٤٢,٢١١,٨٣١	٤٢,٢١١,٨٣١
بيانات الشركة	٢٠١٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٦٣٧,٦٤٣٨,٨٧٣	١٩٩,٣٨٩,٠٤٠	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٦٦,٣٨٤,٧٤٩	٦٦,٣٨٤,٧٤٩
بيانات الشركة	٢٠١٠	٦٥,٥١٦,٣٨٩	١٥٠,٢٥٤,٥٤٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٦٣٧,٦٤٣٨,٨٧٣	١٩٩,٣٨٩,٠٤٠	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٦٦,٣٨٤,٧٤٩	٦٦,٣٨٤,٧٤٩
بيانات الشركة	٢٠١٠	٦٥,٥١٦,٣٨٩	١٥٠,٢٥٤,٥٤٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٦٣٧,٦٤٣٨,٨٧٣	١٩٩,٣٨٩,٠٤٠	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٦٦,٣٨٤,٧٤٩	٦٦,٣٨٤,٧٤٩
بيانات الشركة	٢٠١٠	٦٥,٥١٦,٣٨٩	١٥٠,٢٥٤,٥٤٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٦٣٧,٦٤٣٨,٨٧٣	١٩٩,٣٨٩,٠٤٠	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٦٦,٣٨٤,٧٤٩	٦٦,٣٨٤,٧٤٩
بيانات الشركة	٢٠١٠	٦٥,٥١٦,٣٨٩	١٥٠,٢٥٤,٥٤٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٦٣٧,٦٤٣٨,٨٧٣	١٩٩,٣٨٩,٠٤٠	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٦٦,٣٨٤,٧٤٩	٦٦,٣٨٤,٧٤٩
بيانات الشركة	٢٠١٠	٦٥,٥١٦,٣٨٩	١٥٠,٢٥٤,٥٤٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٦٣٧,٦٤٣٨,٨٧٣	١٩٩,٣٨٩,٠٤٠	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٦٦,٣٨٤,٧٤٩	٦٦,٣٨٤,٧٤٩
بيانات الشركة	٢٠١٠	٦٥,٥١٦,٣٨٩	١٥٠,٢٥٤,٥٤٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	١٦٣٧,٦٤٣٨,٨٧٣	١٩٩,٣٨٩,٠٤٠	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٤٠,٢٣٦,٦٠٤	٦٦,٣٨٤,٧٤٩	٦٦,٣٨٤,٧٤٩
بيانات الشركة	٢٠١٠	٦٥,٥١٦,٣٨٩	١٥٠,٢٥٤,٥٤٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١٠	٩٣,٧٦٣,١٣٠	١٧٢,٤٩٤,٠٤٠	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٤٢,٢٠٧,٥٧٢	٣٤٧,٣٣٤,٧٥١
بيانات الشركة	٢٠١									

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

٦- مشاريع تحت التنفيذ

تتمثل المشاريع تحت التنفيذ بشكل رئيسي في تكاليف إقامة مجمع تجاري بمدينة الدمام و مستخلصات للمقاولين و تأسيس وتجهيز اسوق جديدة ، حيث بلغت الإلتزامات غير المنفذة عن هذه المشاريع ٢,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (٣٠ يونيو ٢٠١٠ : ٧٥,٤ مليون ريال سعودي) .

٧- قروض و مرابحات

أ) مرابحات قصيرة الأجل :

يوجد لدى الشركة تسهيلات من مجموعة بنوك محلية تجارية على شكل مرابحات قصيرة الأجل وذلك لتمويل رأس المال العامل ، حيث بلغ الرصيد غير المستخدم من هذه المرابحات كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ مبلغ ٢٣٠ مليون ريال سعودي (٣٠ يونيو ٢٠١٠ : ١٤٦ مليون ريال سعودي) .

ب) قروض و مرابحات طويلة الأجل :

٣٠ يونيو ٢٠١١			
الجزء			
الاجمالي	غير المتداول	الجزء المتداول	
ريال سعودي ٨٤٣,٥٠٠	ريال سعودي ٤٤٣,٥٠٠	ريال سعودي ٤٠٠,٠٠٠	قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي
١٥٣,٧٤٦,٧٦٧	١٠٣,٩٣١,١٦٨	٤٩,٨١٥,٥٩٩	قرض بنك البلاد
٢٣,٦١١,١١٢	٦,٩٤٤,٤٤٥	١٦,٦٦٦,٦٦٧	قرض البنك السعودي البريطاني
٣٣,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٣٣٣,٣٣٣	١٤,٦٦٦,٦٦٧	قرض البنك السعودي الهولندي
٢١١,٢٠١,٣٧٩	١٢٩,٦٥٢,٤٤٦	٨١,٥٤٨,٩٣٣	

٣٠ يونيو ٢٠١٠			
الجزء			
الاجمالي	غير المتداول	الجزء المتداول	
ريال سعودي ١,٢٤٣,٥٠٠	ريال سعودي ٨٤٣,٥٠٠	ريال سعودي ٤٠٠,٠٠٠	قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي
١٧٦,٧٤٩,٢٣٠	١٥٣,٧٤٦,٧٦٦	٢٣,٠٠٢,٤٦٤	قرض بنك البلاد
٤٠,٣٣٨,٩٣٥	٢٣,٦٧٢,٢٦٨	١٦,٦٦٦,٦٦٧	قرض البنك السعودي البريطاني
٣٣,٦٠٦,٣٣٣	١٦,٦٦٦,٦٦٧	١٦,٩٣٩,٦٦٦	قرض البنك السعودي الهولندي
٢٥١,٩٣٧,٩٩٨	١٩٤,٩٢٩,٢٠١	٥٧,٠٠٨,٧٩٧	

ان هذه التسهيلات مضمونة بضمانت شخصية مقدمة من احد المساهمين ، ورهن صكوك ملكية اراضي مملوكة من قبل الشركة قيمتها الدفترية ٦٤ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ و ٢٠١٠ .

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

- ٨ ربح السهم

تم احتساب ربح السهم من الربح الصافي للفترة ومن الاعمال الرئيسية المستمرة للفترة بتنقسم الربح الصافي والربح من الاعمال الرئيسية المستمرة للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وبالنسبة ٢٢,٥ مليون سهم .

- ٩ توزيعات الارباح

وافقت الجمعية العامة للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٨ مارس ٢٠١١ على توزيع ارباح نقدية بمبلغ ٦٧,٥ مليون ريال سعودي بواقع ٣ ريال للسهم الواحد عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ .

وافقت الجمعية العامة للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٧ ابريل ٢٠١٠ على توزيع ارباح نقدية بمبلغ ٥٦,٢٥ مليون ريال سعودي بواقع ٢,٥ ريال للسهم الواحد عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ .

- ١٠ الاحتياطي الاختياري

وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢ جمادى الاول ١٤٣٠ (الموافق ٢٧ ابريل ٢٠٠٩) على اقتطاع نسبة ٢٠٪ من الربح الصافي لسنة ٢٠٠٨ كاحتياطي اختياري وتخصيصه للتواجد في أعمال الشركة .

- ١١ الالتزامات والمطلوبات المحتملة

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

بالريال السعودي		
٢٠١٠	٢٠١١	
١٧,١٣٥,٠٠	٢٥,٧٨١,٢٢٨	اعتمادات مستدبة
٢٠,٢٥٣,٠١٠	٢٠,٦٦٨,٣٠٠	خطابات ضمان
٧٥,٣٨١,٦٣٧	٢,٨٤٧,٢٢٧	الالتزامات رأسمالية عن مشاريع تحت التنفيذ

ب) التزامات مقابل عقود ايجار تشغيلية :

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

لللغاة كما في ٣٠ يونيو على النحو التالي :

بالريال السعودي		
٢٠١٠	٢٠١١	
٣٣,٢٦٨,٨٣٤	٣٩,٨٠٥,٠٨٩	أقل من سنة
٨٥,٤٦٣,٤٧٦	١٣٥,٢٣٦,٧١٠	أكثر من سنة و أقل من ٥ سنوات
٢٣٢,٣٠٠,١٩٩	٢٤٩,٨٤٣,٠٠٢٤	أكثر من ٥ سنوات و أقل من ٢٣ سنة

١٢ - معلومات قطاعية

تتركز النشاطات الرئيسية للشركة في تجارة التجزئة والجملة بالمواد الغذائية وتمارس الشركة نشاطها في المملكة العربية السعودية، بالإضافة إلى قطاع إقامة المجمعات التجارية، استثماراتها بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة. تم تلخيص بعض المعلومات المختارة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ لكل قطاع من قطاعات الأعمال .

للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١			
المجموع	تجارة التجزئة والجملة (إيجارات)	العقار والتأجير	بالريال السعودي
١,٩٢١,٣٤٨,٨٥٥	-	١,٩٢١,٣٤٨,٨٥٥	المبيعات
٧٠,٥٤٨,٦٥٥	٣١,٦٩٢,٧٦٩	٣٨,٨٥٥,٨٣٦	إيرادات التأجير
٩٠٧,٠٦٣,٤٨٨	٥٣٩,٦١٤,٧٥٢	٣٦٧,٤٤٨,٧٣٦	ممتلكات ومعدات ، صافي
١٥٩,٤٣٢,١٦٦	١٤,٢٠٥,٢٧٢	١٤٥,٢٢٦,٨٩٤	اجمالي الربح

١٣ - التسويات المتعلقة بالفترة

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

١٤ - ارقام المقارنة

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