

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة ذات مسئولية محدودة)

القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

صفحة	فهرس
١	تقرير مراجعي الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة حقوق الشركاء
٦ - ٥	قائمة التدفقات النقدية
١٤ - ٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجعي الحسابات

إلى السادة الشركاء المحترمين
شركة الخطوط السعودية للتموين
جدة - المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة الخطوط السعودية للتموين (وهي شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ وقوائم الدخل وحقوق الشركاء والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم ١ إلى ١٦ المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٧٥ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا على هذه القوائم المالية بناءً على المراجعة التي أجريناها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء جوهرية. تشمل إجراءات المراجعة على فحص اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية، كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقدير الهامة التي استعملتها الإدارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل. وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساساً معقولاً نستند عليه في إبداء رأينا.

رأي مطلق

وبرأينا، إن القوائم المالية تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملائمة لظروف الشركة، كما وتتفق مع متطلبات نظام الشركات وعقد تأسيس الشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.



ديلويت أند توش
بكر أبو الخير وشركاهم

المطهر بن يحيى حميد الدين

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٩٦

٢٦ صفر ١٤٣١

١٠ فبراير ٢٠١٠

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة ذات مسئولية محدودة)

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

٢٠٠٨	٢٠٠٩	ايضاح	
			الموجودات
			موجودات متداولة
٣٦,١٣٩,٠٤٩	١١٥,٦١٣,٨٥٨	٣	نقد وما في حكمه
٥١,٥٥٧,٦٩٦	٣٢,٧٦٧,٧٥٧	٤	ذمم مدينة تجارية
٤٨٢,٤٦٣,١٢٠	٥٢٩,٦٣١,١٩١	٩	مطلوب من جهات ذات علاقة
٦٠,٨٩١,٠٠٢	٥١,١٠٥,٣٦٤	٥	مخزون
١٩,١٩٤,٦٨٢	١٧,١٢٣,٥٨٣		مصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى
٦٥٠,٢٤٥,٥٤٩	٧٤٦,٢٤١,٧٥٣		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٨٧,٣٠٨,٢٧٨	٧١,٤٤٢,٥٧٣	٦	ممتلكات ومعدات
٨٧,٣٠٨,٢٧٨	٧١,٤٤٢,٥٧٣		مجموع الموجودات غير المتداولة
٧٣٧,٥٥٣,٨٢٧	٨١٧,٦٨٤,٣٢٦		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الشركاء
			مطلوبات متداولة
١٢٤,٥٨٢,٧٢٣	٧٥,٣٢٤,٣٢٤		ذمم دائنة تجارية
١٨٣,٣٦٣,٦٨٩	٢٢١,١٢٥,٤٩٣	٧	مصاريف مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٣٠٧,٩٤٦,٤١٢	٢٩٦,٤٤٩,٨١٧		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
٧٧,٧٠٦,٤٥٦	٧٩,٩٨٣,٣٩٧	٨	تعويضات الصرف من الخدمة
٧٧,٧٠٦,٤٥٦	٧٩,٩٨٣,٣٩٧		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق الشركاء
١٠٠,٧٦٧,٠٠٠	١٠٠,٧٦٧,٠٠٠	١	رأس المال
٢٧,٠٠١,٤٧١	٥٠,٣٨٣,٥٠٠	١١	احتياطي نظامي
-	١٤,١٣٢,٤٨٨	١٢	احتياطي عام
٢٢٤,١٣٢,٤٨٨	٢٧٥,٩٦٨,١٢٤		ارباح مستبقة
٣٥١,٩٠٠,٩٥٩	٤٤١,٢٥١,١١٢		مجموع حقوق الشركاء
٧٣٧,٥٥٣,٨٢٧	٨١٧,٦٨٤,٣٢٦		مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة ذات مسئولية محدودة)

قائمة الدخل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

الفترة من ٢٩ يناير ٢٠٠٨ الى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	٢٠٠٩	ايضاح	
			الايادات:
٨٢٢,٨٦٣,٠٥٩	٨٢٥,٨٦٠,٦٧٦		ايرادات التموين
١١٦,٦٤٨,٤٧٠	١٠٣,٩٢١,٠٠٠		ايرادات المبيعات الجوية
٢٨,٩٠٨,٣٩٢	٣٤,٦٣٢,١٩٧		ايرادات المطاعم
٥٤,٢٤٣,٩٥٨	٦٧,٤٣٣,٨٩٤		ايرادات تشغيلية اخرى
١,٠٢٢,٦٦٣,٨٧٩	١,٠٣١,٨٤٧,٧٦٧	٩	اجمالي الايرادات
			كلفة الايرادات
٣١٦,٤٤٠,٢٠٥	٣٢٧,٩٠٥,٦٤٥		كلفة مواد وبضائع
١٥١,٣٤٩,٠٢٤	١٢٥,٦٧٣,٣٩٧		تكاليف موظفين
٤٥,٠٢١,٧٨٠	٤٦,٨٤٨,٦٠٨		ايجارات وصيانة وحدات الانتاج
١٦,٥٤٨,٢١٥	١٤,٢٧٣,٣٩١		استهلاكات
٤٩,٤٤٧,٦٧٧	٦٢,٣٩٤,٧١٣		تكاليف اخرى
٥٧٨,٨٠٦,٩٠١	٥٧٧,٠٩٥,٧٥٤		اجمالي كلفة الايرادات
٤٤٣,٨٥٦,٩٧٨	٤٥٤,٧٥٢,٠١٣		الربح الاجمالي
١٧٥,٠٢١,٩٩٣	١٢٩,٧٧٣,٢٨٤	١٣	مصاريف عمومية وادارية
٢٦٨,٨٣٤,٩٨٥	٣٢٤,٩٧٨,٧٢٩		الربح من الاعمال
١,١٧٩,٧٢٧	(٢,٠٧٤,٧٤٤)		(مصاريف)/ايرادات اخرى ، صافي
٢٧٠,٠١٤,٧١٢	٣٢٢,٩٠٣,٩٨٥		الربح الصافي

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة ذات مسئولية محدودة)

قائمة حقوق الشركاء
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

المجموع	شركة التموين الاستراتيجي المحدودة	المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	ايضاح
رأس المال:			
١٠٠,٧٦٧,٠٠٠	-	١٠٠,٧٦٧,٠٠٠	١
-	٤٩,٣٧٥,٨٣٠	(٤٩,٣٧٥,٨٣٠)	١
١٠٠,٧٦٧,٠٠٠	٤٩,٣٧٥,٨٣٠	٥١,٣٩١,١٧٠	
١٠٠,٧٦٧,٠٠٠	٤٩,٣٧٥,٨٣٠	٥١,٣٩١,١٧٠	
الاحتياطي النظامي:			
٢٧,٠٠١,٤٧١	١٣,٢٣٠,٧٢١	١٣,٧٧٠,٧٥٠	١١
٢٧,٠٠١,٤٧١	١٣,٢٣٠,٧٢١	١٣,٧٧٠,٧٥٠	
٢٣,٣٨٢,٠٢٩	١١,٤٥٧,١٩٤	١١,٩٢٤,٨٣٥	١١
٥٠,٣٨٣,٥٠٠	٢٤,٦٨٧,٩١٥	٢٥,٦٩٥,٥٨٥	
الاحتياطي العام:			
-	-	-	
١٤,١٣٢,٤٨٨	٦,٩٢٤,٩١٩	٧,٢٠٧,٥٦٩	١٢
١٤,١٣٢,٤٨٨	٦,٩٢٤,٩١٩	٧,٢٠٧,٥٦٩	
الارباح المستبقة:			
-	-	-	
٢٧٠,٠١٤,٧١٢	١٣٢,٣٠٧,٢٠٩	١٣٧,٧٠٧,٥٠٣	١١
(٢٧,٠٠١,٤٧١)	(١٣,٢٣٠,٧٢١)	(١٣,٧٧٠,٧٥٠)	١٠
(١٨,٨٨٠,٧٥٣)	(١٣,٦٤٤,٢٤٥)	(٥,٢٣٦,٥٠٨)	
٢٢٤,١٣٢,٤٨٨	١٠٥,٤٣٢,٢٤٣	١١٨,٧٠٠,٢٤٥	
انصبه ارباح موزعة			
(٢١٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٩٨,٥٠٧,٣٢٤)	(١١١,٤٩٢,٦٧٦)	١٢
(١٤,١٣٢,٤٨٨)	(٦,٩٢٤,٩١٩)	(٧,٢٠٧,٥٦٩)	١٢
٣٢٢,٩٠٣,٩٨٥	١٥٨,٢٢٢,٩٥٣	١٦٤,٦٨١,٠٣٢	
(٢٣,٣٨٢,٠٢٩)	(١١,٤٥٧,١٩٤)	(١١,٩٢٤,٨٣٥)	١١
(٢٣,٥٥٣,٨٣٢)	(١٥,٧٥٤,٧٨٤)	(٧,٧٩٩,٠٤٨)	١٠
٢٧٥,٩٦٨,١٢٤	١٣١,٠١٠,٩٧٥	١٤٤,٩٥٧,١٤٩	

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(بالريال السعودي)

الفترة من ٢٩ يناير ٢٠٠٨ الى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	٢٠٠٩	الأنشطة التشغيلية
٢٧٠,٠١٤,٧١٢	٣٢٢,٩٠٣,٩٨٥	الربح الصافي
		تعديلات:
		استهلاكات
٢٢,١٢٠,١٢١	١٨,٨٨٠,٣٨٧	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢١,٠٦٦,١٤٣	٣١,٥٥٤,٤٣٠	مخصص اعادة هيكلة
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	-	خسائر/(مكاسب) بيع ممتلكات ومعدات
(٥٤١,٦٦٠)	٣,٠٤٦,٧٤٨	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
-	٣,٣٧٧,١٩١	تعويضات الصرف من الخدمة
١١,٩٧٠,٨٣٧	١٠,٩٦٧,٨٦٩	التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة:
(٤,٧٦٠,٧٧٧)	(١٠,٥١٤,٠٢٩)	ذمم مدينة تجارية
(٢٩٩,٣٣٦,٥٥٩)	(١٦٠,٩١١,٢٠٩)	المطلوب من جهات ذات علاقة
(١٨,١١٩,١٣٠)	٦,٤٠٨,٤٤٧	مخزون
(١٢,٥٨٤,٤٨٠)	٢,٠٧١,٠٩٩	مصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى
٣,٥٦٠,٦٠٨	(٤٩,٢٥٨,٣٩٩)	ذمم دائنة تجارية
٢,٩٤٧,١٢٣	٤١,٠٢٠,٧٣٧	مصاريف مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٢٦,٣٣٦,٩٣٨	٢١٩,٥٤٧,٢٥٦	النقد المتوفر من الانشطة التشغيلية
(١٤,٠٢٤,٦١٦)	(٨,٦٩٠,٩٢٨)	تعويضات الصرف من الخدمة المدفوعة
١٢,٣١٢,٣٢٢	٢١٠,٨٥٦,٣٢٨	صافي النقد المتوفر من الانشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٩,٣٧٨,١٩٨)	(٦,١٣٨,١٩٢)	شراء ممتلكات ومعدات
٧٥٨,٤٥٩	٧٦,٧٦٢	متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
(٨,٦١٩,٧٣٩)	(٦,٠٦١,٤٣٠)	صافي النقد المستخدم في الانشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
٥٠٠,٠٠٠	-	رأس المال المقدم
-	(٢٦,٨١٢,٧٦٥)	الزكاة وضريبة الدخل المدفوعة
-	(٩٨,٥٠٧,٣٢٤)	انصبه ارباح مدفوعة
٥٠٠,٠٠٠	(١٢٥,٣٢٠,٠٨٩)	صافي النقد (المستخدم في)/المتوفر من الانشطة التمويلية

