

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية  
شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية الأولية الموحدة وتقرير مراقب الحسابات  
في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

١٣ يوليه ٢٠١٠

تقرير المحاسب القانوني  
عن فحص التقارير المالية الأولية

المحترمين

إلى السادة / المساهمين

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية  
شركة مساهمة سعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الموحدة المرفقة للشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية كما هي عليه في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وقائمة الدخل الموحدة للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ وقائمة التدفقات النقدية الموحدة والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم والمعدة من قبل الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها وكان فحصنا محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسارات من إدارة الشركة عن الأمور 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 الموحدة ككل ، لذا فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي .

وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على التقارير المالية الأولية الموحدة المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها .

سليمان عبد الله الخراشي

محاسب قانوني - ترخيص رقم  
(٩١)

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

كما في 30 يونيو

2009	2010	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		<b>الموجودات:</b>
		الموجودات المتداولة :
42,455,342	59,985,992	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
598,348,286	173,267,851	استثمارات قصيرة الأجل
72,215,345	52,835,117	الذمم المدينة
26,347,117	25,996,813	أرصدة مدينة أخرى
739,366,090	312,085,773	إجمالي الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة:
123,749,688	230,536,318	مشروعات تحت التنفيذ
105,877,997	167,334,178	استثمارات
921,081,300	1,130,233,913	صافي الموجودات الثابتة
-	454,540	مصرفات مؤجلة
1,150,708,985	1,528,558,949	إجمالي الموجودات غير المتداولة
1,890,075,075	1,840,644,722	إجمالي الموجودات
		<b>المطلوبات وحقوق المساهمين</b>
		المطلوبات المتداولة :
-	9,071,428	أقساط قروض حكومية
65,669,067	24,651,741	الذمم الدائنة
27,444,117	31,690,603	دائنو توزيعات أرباح
74,055,299	75,902,288	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
167,168,483	141,316,060	إجمالي المطلوبات المتداولة
		المطلوبات غير المتداولة:
52,500,000	38,928,572	قروض حكومية
24,991,977	26,423,413	مخصص ترك الخدمة
77,491,977	65,351,985	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
14,832,364	15,949,993	حقوق الأقلية في الشركات الشقيقة
259,492,824	222,618,038	إجمالي المطلوبات
		حقوق المساهمين:
690,060,970	690,060,970	رأس المال
123,987,620	345,030,485	احتياطي نظامي
363,203,362	408,493,095	احتياطي اتقافي
134,575,231	134,532,329	الأرباح المبقاة
(27,493,176)	(17,270,928)	خسائر غير محققة
346,248,244	57,180,733	صافي دخل الفترة
1,630,582,251	1,618,026,684	إجمالي حقوق المساهمين
1,890,075,075	1,840,644,722	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل الموحدة (غير مدققة)

عن الفترة من بداية العام حتى 30 يونيه		عن الفترة من 1 إبريل حتى 30 يونيه		
2009	2010	2009	2010	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
620,431,808	135,699,438	554,020,101	66,828,716	إيرادات النشاط
(263,966,397)	(67,069,742)	(230,501,035)	(35,013,577)	مصروفات النشاط
356,465,411	68,629,696	323,519,066	31,815,139	مجمل الربح
(10,782,914)	(9,999,586)	(5,206,397)	(4,949,666)	استهلاك الأصول الثابتة
345,682,497	58,630,110	318,312,669	26,865,473	صافي الدخل من الأعمال الرئيسية
3,390,882	783,089	1,112,710	306,847	الإيرادات الأخرى
349,073,379	59,413,199	319,425,379	27,172,320	صافي الدخل قبل الزكاة وحصة الأقلية
(1,285,851)	(1,089,094)	(568,306)	(470,981)	الزكاة الشرعية المقدره للشركات
(31,897)	(61,936)	(43,546)	(74,373)	حصة الأقلية في أرباح الشركات الشقيقة
347,755,631	58,262,169	318,813,527	26,626,966	صافي دخل الفترة قبل الزكاة
(1,507,387)	(1,081,436)	(753,693)	(540,718)	الزكاة الشرعية المقدره
346,248,244	57,180,733	318,059,834	26,086,248	صافي أرباح الفترة بعد الزكاة
5.01	0.83	4.61	0.38	ربحية السهم من الأعمال الرئيسية
0.05	0.011	0.02	0.004	ربحية السهم من الأعمال الأخرى
5.02	0.83	4.61	0.38	صافي ربحية السهم بعد الزكاة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية  
شركة مساهمة سعودية  
قائمة التدفقات النقدية الموحدة (غير مدققة)  
الزيادة (النقص) في النقدية

من بداية العام حتى 30 يونيو

2009	2010	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		تدفقات نقدية من أنشطة العمليات :
346,248,244	57,180,733	صافي الربح بعد الزكاة
		تعديلات لتسوية صافي الربح لصافي النقدية
		النتيجة من (المستخدمة في) أنشطة العمليات :
10,782,914	9,999,586	الاستهلاكات
-	63,920	إطفاء المصروفات المؤجلة
(29,220,758)	(23,793,060)	(زيادة) في الذمم المدينة
426,311	(2,276,549)	(زيادة) نقص في الأرصدة المدينة الأخرى
44,250,006	3,254,862	زيادة في الذمم الدائنة ومخصص ترك الخدمة
(2,485,628)	1,824,133	زيادة (نقص) دائنات توزيعات أرباح
(388,166,753)	4,722,188	زيادة (نقص) في مصروفات مستحقة ومطلوبات دائنة أخرى
(18,165,664)	50,975,813	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة العمليات
		تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار:
(33,903,294)	111,934,995	نقص (زيادة) في الاستثمارات
102,462,184	(13,598,369)	إضافات واستبعادات موجودات ثابتة بالصافي
49,064,877	(56,558,690)	(زيادة) نقص في مشروعات تحت التنفيذ
117,623,767	41,777,936	صافي النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
-	(63,799,186)	توزيعات أرباح
-	(2,000,000)	المسدد من القروض
(84,607,317)	(42,904)	تسويات على الأرباح المبقاة
1,453,692	534,850	التبرير في حقوق الأقلية
(83,153,625)	(65,307,240)	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
16,304,478	27,446,509	صافي الزيادة في أرصدة النقد
26,150,864	32,539,483	رصيد النقدية في بداية العام
42,455,342	59,985,992	رصيد النقدية في نهاية الفترة
		تأثيرات غير نقدية:
20,859,748	31,540	مكاسد غير محققة
-	182,040,770	المحول من الأرباح المبقاة للاحتياطي النظامي
-	54,321,445	المحول من الأرباح المبقاة للاحتياطي الاتفاقي

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية  
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة  
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

### 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 القانونيين وتتضمن القوائم المالية الأولية المرفقة الموجودة والمطلوبات والإيرادات والمصروفات للشركة والشركات الشقيقة المستثمر بها كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ 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

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

### إيضاح (٣) : نتائج الفترة :

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