

شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية الأولية الموجزة كما في ١٤٣٠/١/٢٩ هـ

مع تقرير مراقبي الحسابات

حضرات السادة المساهمين شركة مكة للإنشاء والتعمير (شركة مساهمة سعودية)

لقد فحصنا قائمة المركز المالي لشركة مكة للإنشاء والتعمير (شركة مساهمة سعودية) كما هي عليه في ٢٩ محرم ١٤٣٠هـ وقائمتي الدخل والتدفقات النقدية للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، والمعدة من قبل الشركة ، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. وكان فحصنا فحصا محدودا وفقا لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويتكون الفحص المحدود بصفه أساسية من تطبيق اجراءات تحليلية على المعلومات المالية ، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الامور المالية والمحاسبية. ويعد هذا الفحص أقل نطاقا من عملية المراجعة التي تتم وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها - والتي تهدف أساسا الى ابداء الرأي في القوائم المالية ككل - لذا فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي.

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

إرنست ويونغ

عبد الحميد محمد سعيد بشناق
محاسب قانوني - ترخيص رقم ١٥٥



١٦ صفر ١٤٣٠هـ
١١ فبراير ٢٠٠٩م
جدة ، المملكة العربية السعودية.

(١)

رأس المال المضمون: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

رأس المال المكتسب بالبيع بالكامل: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

قائمة المراكز المالية

كما في ٢٩/٠١/١٤٣٥ هـ

(بالريال السعودي)

٥١٤٢٩/٠١/٢٩	٥١٤٣٠/٠١/٢٩	المضمون وحقوق المساهمين	٥١٤٢٩/٠١/٢٩	٥١٤٣٠/٠١/٢٩	الأصول
٥,٦٩٠,٣٧١	٤,٥٧٩,٢٥٤	إجمالي المضمون:	٧٧,٥١٥,٩٠٠	١٥٢,٢٣٩,٤١٢	الأصول المتداولة:
٤٧,٤١٩,٥٤٢	٤٨,٩٧٤,٦٩٦	مستحقات مضمونة:	٩٩,٠١٨,١٣٢	---	تلبية لدى البنوك
٢٨,٤٩٨,٣٤٠	٢٨,٩٨٣,١٤٣	إسهومات مقدمة (جاري / إسكاني)	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	مؤسسون (أصحاب عتبات) حركة جيل هجر للتطوير
٤٨١,١٨٠	---	ذمم وأرصدة مستحقة فائتة	١,١٦٤,٤٣٣	٩٦٢,٥٥٤	مساهمون (رقبة أسهم بقرارات جاري إقرارها)
٩١,٠٩٨,٧٨٥	٩٧,٠٠٤,٣٣٨	مخصص الزكاة المستحقة	٨٩٣,٢٦٦	١,٠٥٩,٨١٥	المخزون
		سروقات استحقاق مستحقة	٨٨,٩٤٧,٢٢٨	٥٤,٠٩٩,٩١٧	مصرفات مدفوعة مقدرة
			١٧,٣٦٤,١٤٢	١٧,٣٦٤,١٤٢	ذمم وأرصدة مدينة
			١٧٦,١١٢,٩٦٢	٤٦٤,١٥٢	جاري شركة الطرق السريعة القروية
			٢,٥٦٠,٠٤٤	٢,٥٦٠,٠٤٤	جاري شركة جيل عصر للتطوير
			٣١,٧٢٢,٣٢٤	٣١,٥٧٥,٢٥٢	جاري فسيق وأرباح مكية هجسرون
١٧٣,١٨٨,٢١٨	١٧٩,٥٤١,٤٣١	إجمالي المضمون المتداولة	٥٠٥,٢٩٩,٢٩١	٧٧٥,٣٢٥,٢٩٨	إجمالي الأصول المتداولة
٤,٤٨٧,٧٠٥	٤,٩٢٥,٤٧٧	المضمون غير المتداولة:			الأصول غير المتداولة:
		مخصص شركة المضمونة	١,٣٣٧,٠٥٤,٣٧٩	١,٩٣٧,٩٨٩,٠٨٤	استثمارات في أوراق مالية (أسهم)
			---	٣٥٥,٨٣١,٨٨٩	المستحقاق التجاري بالريال السعودي
			---	٤١,٩٣١,٢٥٠	أراضي مشروعة جيل عصر (٩)
			١,٦٠٤,١٣٤,٤٤٨	١,٥٩١,١٥٩,٤٨٩	صافي الأصول المتداولة
٤,٤٨٧,٧٠٥	٤,٩٢٥,٤٧٧	إجمالي المضمون غير المتداولة	٢,٩٤١,١٨٩,٢٢٧	٣,٩٢٩,٩١١,٧٢٢	إجمالي الأصول غير المتداولة
١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	حقوق المساهمين:			
١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	رأس المال المصرح به عدد ١٦٤,٨١٦,٢٤٠ سهم (رقبة إجمية ١٠ ريال للسهم)			
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	---	رأس المال المكتسب بالبيع بالكامل عدد ١٦٤,٨١٦,٢٤٠ سهم			
---	٧٤٧,٩٣٤,٦١٥	مساهمة الإسهول عدد ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم			
---	٥,٨٣١,٨٩٩	مكاسب غير محققة ناتجة عن تقييم الأوراق المالية بسعر التداول			
٣١٢,٧٠٧,٤٠١	١,١٣٢,٥٥٩,١٤٦	عائد غير محقق من الصندوق الضماني بالريال السعودي			
١٤٧,٠٨٦,٧٩٨	١٦٦,٤٥٣,٩٧٦	إحباطي نظام			
٣١٠,٨٥٦,٠٩٦	٣١٦,٨٢٨,٠٧٦	أرباح الفرو المالية حتى نهاية الربع الثالث			
٣,٢٦٨,٨١٢,٦٩٥	٤,٠١٧,٧٧٠,١١٢	أرباح مراحلة			
٣,٤٤٢,٤٨٨,٦١٨	٤,٢٠٢,٣٣٧,٠٣٠	إجمالي حقوق المساهمين	٣,٤٤٢,٤٨٨,٦١٨	٤,٢٠٢,٣٣٧,٠٣٠	إجمالي الأصول

* إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية المرفقة *

حضور مجلس الإدارة

المستشار المالي للشركة

أحمد عبد العزيز الجمعان

مدير عام الشركة

عبد الفلاح عبد الشكور فلدا



المدير المالي للشركة

محمد عبد النعم عبد الله

(٢)

قائمة المدخل

عن الفترة من ٥/١/١٤٢٩هـ إلى ١/٢٩/١٤٣٠هـ

رأس المال المد: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

رأس المال المكتسب بالبيع بالكامل: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

(بالريال السعودي)

شركة مكة للإنشاء والتعمير
شركة مساهمة سعودية
مكة المكرمة / المملكة العربية السعودية
(غير مراجعة)

من بداية السنة المالية وحتى		الي		فترة الأول		الف	
٥١٤٢٩/٠١/٢٩	٥١٤٣٠/٠١/٢٩	المدخل:		من ٥١٤٢٨/١/١	٥١٤٢٩/١/١	من ٥١٤٢٩/١/١	٥١٤٣٠/٠١/٢٩
٢٠٨,٤٥٤,٢٨٠	٢٢٧,٠١٧,٧٢٦	إيرادات المنشـ	إجمالي دخل المنشـ	٦٢,١٦٣,٠١٥	٦١,٨٦٧,٠٩٨	٦١,٨٦٧,٠٩٨	٦١,٨٦٧,٠٩٨
(١٣,٣٢٥,٢٠٩)	(١٣,١٢٠,٦٥٠)	مصاريف المنشـ	المصاريف العمومية والإدارية	(٤,١٨١,٦١٨)	(٤,٠٤١,٥٥٨)	(٤,٠٤١,٥٥٨)	(٤,٠٤١,٥٥٨)
(٢٠,٤٠٢,٢٨٦)	(٢١,٦٢٠,٨٣٩)	إهلاك الأصول الثابتة	إهلاك الأصول الثابتة	(٦,٨٨٤,٣٢٥)	(٧,٢٥٧,٩٢٨)	(٧,٢٥٧,٩٢٨)	(٧,٢٥٧,٩٢٨)
١٧٤,٧٢٦,٧٨٥	١٩٢,٢٧٦,٢٣٧	مجمـ دخل المنشـ	المجمـ دخل المنشـ	٥١,٠٩٧,٠٧٢	٥٠,٥١٧,٦١٢	٥٠,٥١٧,٦١٢	٥٠,٥١٧,٦١٢
(١٠,٥٦٧,٢٥٨)	(٩,٠٣١,٩٠٩)	المصاريف العمومية والإدارية	المصاريف العمومية والإدارية	(٤,٢٠٦,٧٦٩)	(١,٩٧٣,٩٧١)	(١,٩٧٣,٩٧١)	(١,٩٧٣,٩٧١)
(٢٢٦,٩٤٣)	(٢٠٤,٨٢٠)	إهلاك الأصول الثابتة	إهلاك الأصول الثابتة	(٧٥,٣٧١)	(٦٨,٧٠٠)	(٦٨,٧٠٠)	(٦٨,٧٠٠)
(٩٧٥,٠٦١)	---	أصول ثابتة	أصول ثابتة	---	---	---	---
١٦٢,٩٥٧,٥٢٣	١٨٣,٠٣٩,٥٠٨	صافي دخل المنشـ	صافي دخل المنشـ	٤٦,٨١٤,٩٣٢	٤٨,٥٢٤,٩٤١	٤٨,٥٢٤,٩٤١	٤٨,٥٢٤,٩٤١
٢٣,٠٧٩	٣٣٨,١٨٨	إيرادات منشـ	إيرادات منشـ	---	---	---	---
٤٤٩,١٧٣	١,٥٧١,١٦٧	إيرادات منشـ	إيرادات منشـ	١٠٠,٠٠٠	٣٣٦,١٩٩	٣٣٦,١٩٩	٣٣٦,١٩٩
١٦٣,٤٢٩,٧٧٥	١٨٤,٩٤٨,٨٦٣	صافي الدخل	صافي الدخل	٤٦,٩١٤,٩٣٢	٥٠,٠٧١,٨٩٢	٥٠,٠٧١,٨٩٢	٥٠,٠٧١,٨٩٢
١٦٢,٠٩٩	١٦٢	رصيد السـ	رصيد السـ	٢٨	٣٠	٣٠	٣٠

* إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة *

مدير عام الشركة

مختبر مجلس الإدارة
المستشار المالي للشركة

أحمد عبد العزيز الجمدان

عبد الفتاح عبد الشكور فلدا



المدير المالي للشركة

محمد عبد النعم عبد الله

للمربع الثالث المنتهي في ١٠/١/٢٩هـ ١٤٣٠هـ

(بالريال السعودي)

(غير مراجعة)

١٤٢٩/٠١/٢٩	١٤٣٠/٠١/٢٩	بيان
١٦٣,٤٢٩,٧٧٥	١٨٤,٩٤٨,٨٦٣	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:
٢٠,٦٢٩,٢٣٠	٢١,٨٢٥,٦٦٠	صافي الربح حتى الربيع الثالث
٩٧٥,٠٦١	---	تعديلات لتسوية صافي الربح مع صافي النقد المحصل من أنشطة التشغيل:
(٢٣,٠٧٩)	(٣٣٨,١٨٨)	استهلاك
(١٤,٥٤٤,٣٢٥)	٩٨,٩٧٨,٠٥٣	أصول مستهلكة
(٥٢,٥٩٧)	٧١,١٥٠	أرباح بيع أصول ثابتة
(١٣٨,٨٣٦)	(٣٢٨,٣١٨)	التغير في الموجودات والمطلوبات:
٦٧٣,٣٢٠	٥,٤٤٠,٠١٧	النقص / (الزيادة) في المؤسسون (إيجار عقارات شركة جبل عمر للتطوير)
(٥٦,١٦٣,٣٩٦)	٢١٠,٦٨٨,٨٤٣	النقص / (الزيادة) في المخزون
(٤٤١,٥٤٤)	---	الزيادة في المصروفات المدفوعة مقدماً
(٦٨٠,٨٧٥)	١,٩١٠,٠٢٠	النقص في الذمم والأرصدة المدينة
(٥٨٣,٠٨٥)	(٨٣١,٨٠٢)	النقص / (الزيادة) في جاري شركة جبل عمر للتطوير
٢٧,٣٠٢,٥٢٣	٢٥,٠٩٧,١٠٣	الزيادة في جاري مشروع جبل عمر رقم (٢)
٢,٨١٣,٨٣٧	(٥٥١,٣٥٠)	النقص / (الزيادة) في جاري فندق وأبراج مكة هيلتون
١٤٣,١٩٦,٠٠٩	٥٤٦,٩١٠,٠٥١	النقص في المصروفات المستحقة
٥٨,٦٦٧,٢٧٠	١١٣,٨٠٩,٦٥٠	الزيادة في الإيرادات المحصلة مقدماً
---	(٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	(النقص) / الزيادة في الذمم والأرصدة الدائنة
(٤٣,٠٤٣,٧٨٦)	(٤٦,٨٣٩,٤٥١)	صافي النقد المحصل من الأنشطة التشغيلية
٢٥,٣٢٥	٣٣٨,٢١٥	التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية:
١٥,٦٤٨,٨٠٩	(٢٨٢,٦٦١,٥٨٦)	استثمار في أوراق مالية / أسهم
---	(٢٩,٣٥٤,١٧٦)	استثمار في الصندوق التجاري بالريال السعودي
(١٤,٧٢٧,٣٦٤)	(٦١٤,٥٥٤)	شراء أصول ثابتة وأراض
(١٩١,٧٥٧,٣٥٢)	(١٩٦,٢٨٥,٣١٥)	متحصلات بيع أصول ثابتة
(٢٠٦,٤٨٤,٧١٦)	(٢٢٦,٢٥٤,٠٤٥)	صافي النقد (المستخدم في) المحصل من الأنشطة الاستثمارية
---	(٢٩,٣٥٤,١٧٦)	التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية:
(١٤,٧٢٧,٣٦٤)	(٦١٤,٥٥٤)	زكاة مدفوعة
(١٩١,٧٥٧,٣٥٢)	(١٩٦,٢٨٥,٣١٥)	الزكاة المتوجبة على مساهمة وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والمغفرة من الزكاة
(٢٠٦,٤٨٤,٧١٦)	(٢٢٦,٢٥٤,٠٤٥)	أرباح موزعة
(٤٧,٦٣٩,٨٩٨)	٣٧,٩٦٤,٤٢٠	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
١٢٥,١٥٥,٧٩٨	١١٤,٢٧٤,٩٩٢	صافي الزيادة / (النقص) في رصيد النقدية لدى البنوك
٧٧,٥١٥,٩٠٠	١٥٢,٢٣٩,٤١٢	رصيد النقدية لدى البنوك - بداية الفترة
---	---	رصيد النقدية لدى البنوك - نهاية الفترة
٥٨,٦٦٧,٢٧٠	٤٠٤,١٨٦,٨٨٨	بيانات إضافية لأنشطة غير نقدية:
---	٥,٨٣١,٨٩٩	- قيمة ما تم إضافته لمكاسب غير محققة ناتجة من تقييم الأوراق المالية بسعر تداول للسهم قدره ١٩,٩٠ ريال كما في ١٤٣٠/١/٢٩هـ بدلاً من ٢٥,٢٥ ريال للسهم في ١٤٢٩/٤/٢٩هـ بنقص قدره ٥,٣٥ ريال للسهم.
---	---	- قيمة ما تم إضافته لمكاسب غير محققة ناتجة من الاستثمار في الصندوق التجاري بالريال السعودي ليبلغ ٣٥٠ مليون ريال

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة "

عضو مجلس الإدارة

مدير عام الشركة

المدير المالي لشركة

المستشار المالي للشركة

أحمد عبد العزيز الحمدان

عبد الفتاح عبد الشكور فدا

محمد عبد النعم عبد الله



(٤)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

كما في ١/٢٩/١٤٣٠هـ

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) تعمير الأماكن 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 الأولية الموجزة وأهم السياسات المحاسبية :

أ) أسس العرض :

- (١) تم إعداد القوائم المالية الأولية المرفقة طبقاً لمعايير احاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية والمتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية .
- (٢) القوائم المالية الأولية المرفقة تم تجهيزها من دفاتر وسجلات الشركة عن الفترة من ١/٥/١٤٢٩هـ حتى ١/٢٩/١٤٣٠هـ .
- (٣) تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للقوائم المالية الأولية لكي تتلاءم مع تبويب القوائم المالية الأولية الموجزة للفترة الحالية .

ب) الأساس المحاسبي :

تتبع الشركة التكلفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق في تسجيل أصولها وخصومها وإيراداتها ومصروفاتها .

ج) السياسات المحاسبية المستخدمة الأخرى :

- (١) تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة 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 .
- (٢) يتعين الاسترشاد بالقوائم المالية للعام المالي المنتهي في ٢٩/٤/١٤٢٩هـ وملحقاتها عند قراءة القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة ، وأن نتائج الأعمال عن الفترة الأولية قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً عن النتائج الفعلية لأعمال السنة كاملة .
- (٣) تم إثبات قيمة الاستثمارات في أوراق مالية / أسهم بسعر السوق (تداول) في تاريخ إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وليس بالتكلفة الدفترية .

