

شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية

المركز المالي كما في ١٤٢٨/٧/٣٠ هـ

مع تقرير مراقبي الحسابات

بسم الله الرحمن الرحيم

فؤاد مختار للمحاسبة والمراجعة

أرنست ويونغ

محاسب قانوني

محاسبون قانونيون

ترخيص رقم ١٢٦

ترخيص رقم ١٣٨

*** تقرير مراقبي الحسابات ***

جدة في : ١٩ شعبان ١٤٢٨ هـ

الموافق : ١ سبتمبر ٢٠٠٧ 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 ١٤٢٨ 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 ،،،

فؤاد مختار للمحاسبة والمراجعة

أرنست ويونغ

فؤاد مختار

فؤاد مختار

ترخيص رقم ١٢٦

ترخيص رقم ١٥٥



قائمة المراكز المالية

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

كما في ٣٠/٧/١٤٢٨ هـ

(بالريال السعودي)

(غير مراجعة)

٣٠/٧/١٤٢٧ هـ	٣٠/٧/١٤٢٨ هـ	المجموع وحقوق المساهمين	الأصول
٥,٢٢٢,٠٧٢	٦,٤٢١,٢١٩	مصرفات مستحقة:	الأصول المتداول لـ:
٢٢٥,٥٣٤	٤٩١,٥٧٨	إيرادات لمعام ١/٤٢٨/١٤٢٩ هـ	تقنية لمدى البنـ
٤٥,٠٨٩,٢٩٣	٢٧,٠٠٧,١١٦	ذمم وأرصدة دائنة	مؤسسان (إيجار عقارات) شركة جبل عمر للتطوير
٧,٧٦٩,٣٩٥	١٥,٢٠٨,٥٤٣	مخصص الزكاة الشـ	مساهمون (قيمة أسهم لعقارات جاري إفراغها)
٤,٢١١,٧٠٥	١,٧٤٩,١٠١	مخصص الإحلال	المخـ
٢٦٠,٤٩١,٣٠٨	٣٠٠,٠٨٤,٩٢٦	توزيعات أرباح مستحقة	مصرفات مدفوعة مقدمة
٣٢٣,٠٠٩,٢٠٧	٣٥٠,٩٦٢,٤٨٣	إجمالي الخصوم المتداولة	جاري شركة جبل عمر للتطوير
١٢٦,٠٠٠,٠٠٠	—	الخصوم غير المتداولة:	جاري شركة الطريق الموزاي الغري
—	١٨,٣٣٤	بنوك / تمويل بالـ	جاري شركة جبل عمر رقم (٢)
٧,٠٤٠,٣٨٢	٤,٤٨٧,٧٠٥	إيرادات ما بعد عام ١/٤٢٨/١٤٢٩ هـ	ذمم وأرصدة مدينة
١٣٣,٠٤٥,٣٨٢	٤,٥٠٦,٠٣٩	مخصص تسـرك الخدمة	جاري فـدق وأبراج مكة هـلـون
١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	إجمالي الخصوم غير المتداولة	إجمالي الأصول المتداولة
١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	حقوق المساهمين:	الأصول غير المتداولة:
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المد: ١٠٠ سهم (قيمة إيجة ١٠ ريال للسهم)	استثمارات طويلة الأجل
٢٨٢,٢٣٤,٨١٦	٢٩٨,٤١٧,٩٢٢	رأس المال المكتسب فيه والملفوع بالكامل عدد ١٦٤,٨١٦,٢٤٠ سهم	صافي الأصول التـبـة
٤٣٦,١٩١,٢٨٨	٣٦٠,٨٥٦,٠٩٦	عـلـة الإـصـدار عدد ٢٠,٠٠٠ سهم	إجمالي الأصول غير المتداولة
٣,١٦٦,٥٨٨,٥٠٤	٣,١٠٧,٤٣٦,٤١٨	إجمالي حقوق المساهمين	إجمالي الأصول
٣,٦٢٢,٦٣٨,٠٩٣	٣,٤٦٢,٩٠٤,٩٤٠	إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين	

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

(٢)

قائمة المدخل

عن الفترة من ١٤٢٨/٥/١ إلى ١٤٢٨/٧/٣٠ هـ

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

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

شركة مكة للإقامة والتعمير

شركة مساهمة سعودية

مكة المكرمة / المملكة العربية السعودية

(بالريال السعودي)

(غير مراجعة)

١٤٢٧/٧/٣٠ هـ		١٤٢٨/٧/٣٠ هـ	
كلـي	جزئي	كلـي	جزئي
المدخل:			
٢٧,١١٩,٨١٩	٤٦,٠٤١,١٤٥	٣٥,٠٢٤,٦٥٣	٢٣,٩٤٥,٩١٩
	(١١,٦٨٣,٥٢٩)	(٤,٣٤٣,٢٤٠)	
	(٧,٢٣٧,٧٩٧)	(٦,٧٣٥,٤٩٤)	
	٢,٩١٨,٦١١	٢,٥٨١,١٧٢	
٢٤,١٢١,٠٦٥	٨٠,١٤٣	٧٦,٦٨٩	٢٠,٣١٢,٩٩٧
	---	٩٧٥,٠٦١	
	---	(٣,٦٣٢,٩٢٢)	
٢,٢٥٠	---	٢٣,٠٠٩	٢٢١,٩٨٢
٢٤,١٢٣,٣١٥	٢,٢٥٠	١٩٨,٩٧٣	
٠,١٥	(ريال / سهم)		٢٠,٥٣٤,٩٧٩
		صافي المدخل	٠,١٢
		رصيد المسـ	

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

قائمة التدفقات النقدية

للمربع الأول المنتهي في ١٤٢٨/٧/٣٠ هـ

(بالريال السعودي)

(غير مراجعة)

١٤٢٧/٧/٣٠ هـ	١٤٢٨/٧/٣٠ هـ	بيان
		التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:
٢٤,١٢٣,٣١٥	٢٠,٥٣٤,٩٧٩	صافي الربح عن الربح مع الأول
		تعديلات لتسوية صافي الربح مع صافي النقد المحصل من أنشطة التشغيل:
٧,٣١٧,٩٤٠	٦,٨١٢,١٨٣	أصول مستحقة
	٩٧٥,٠٦١	أصول مستحقة
٢,١٣١,٦٣٠	١,٧٤٩,١٠١	مخصص الإحلال
--	(٢٣,٠١٠)	أرباح بيع أصول ثابتة
		التغير في الموجودات والمطلوبات:
(١٤,٥٢٩,٢٥٤)	(١,٩٨٠,٣٧٤)	الزيادة في المؤسسون (إيجار عقارات شركة جبل عمر للتطوير)
(٢٢٠,٥٣٧)	(١٣,٨٣٦)	الزيادة في المخزون
٦٨,٨٢١	١٢٣,٤١٥	النقص في المصروفات المدفوعة مقدماً
١,١٨٩,٧٠٠	(٨,٦٧٥,٩٦٩)	(الزيادة) النقص في الذمم والأرصدة المدينة
--	(٤٤١,٥٤٤)	الزيادة في جاري مشروع جبل عمر رقم (٢)
(٨,٨٣٨,٠١٩)	(٢٨,٣٧٦,٤٧٣)	الزيادة في جاري شركة جبل عمر للتطوير
(١٧,٦٩٥,٦٦٦)	(٩٩٣,٠٨٧)	الزيادة في جاري فندق وأبراج مكة هيلتون
٣٦٠,١٠٢	١٤٧,٧٦٣	الزيادة في المصروفات المستحقة
(١٩,٥٣٩,٩٤٥)	(١٩,٦٠٧,١٠٧)	النقص في الإيرادات المحصلة مقدماً
١١,٧٥٢,٧٩٩	١,٣٢٢,٦١٣	الزيادة في الذمم والأرصدة الدائنة
(١٣,٨٧٩,١١٤)	(٢٨,٤٤٦,٢٨٥)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية:
(٥٤٥,١٠٦)	(٤٩٨,٠٦٥)	شراء أصول ثابتة
--	٢٥,٣٢٥	متخصصات بيع أصول ثابتة
(٥٤٥,١٠٦)	(٤٧٢,٧٤٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية:
(٣٥٥,٧٣٦)	--	زكاة مدفوعة
(٢,٩١١,٧٣٩)	(١,٢٥٢,٦٩٢)	أرباح موزعة
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	--	زيادة رأس المال بعدد (٢٠) مليون سهم قيمة السهم الاسمية (١٠) ريال
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	--	علاوة إصدار بعدد (٢٠) مليون سهم بمبلغ (٤٠) ريال للسهم الواحد
٩٩٦,٧٣٢,٥٢٥	(١,٢٥٢,٦٩٢)	صافي النقد المستخدم في (الحصل من) الأنشطة التمويلية
٩٨٢,٣٠٨,٣٠٥	(٣٠,١٧١,٧١٧)	صافي (النقص) / الزيادة في رصيد النقدية لدى البنوك
٣٥,٥٨٣,٢٣٢	١٢٥,١٥٥,٧٩٨	رصيد النقدية لدى البنوك - بداية الفترة
١,٠١٧,٨٩١,٥٣٧	٩٤,٩٨٤,٠٨١	رصيد النقدية لدى البنوك - نهاية الفترة

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

(٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ١٤٢٨/٧/٣٠ هـ

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 ١٤٠٩/١٢/١ هـ وللشركة سجل تجاري فرعي بمدينة الرياض برقم ٠٩٥٩٥١ وتاريخ ١٤١٢/١٢/٢٣ هـ .

الأنشطة :

- (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 :

- (١) القوائم المالية المرفقة تم تجهيزها من دفاتر وسجلات الشركة عن الفترة من ١٤٢٨/٥/١ هـ حتى ١٤٢٨/٧/٣٠ هـ .
- (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 وتتناسب مع بنود قائمة المركز المالي وقائمة التدفق النقدي .
- (٥) يتعين الاسترشاد بالقوائم المالية للعام المالي المنتهي في ١٤٢٨/٤/٣٠ هـ وملحقاتها عند قراءة القوائم المالية المرفقة ، وأن نتائج الأعمال عن الفترة الأولية قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً عن النتائج الفعلية لأعمال السنة كاملة .