

شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية

المركز المالي كما في ١٤٢٩/١/٢٩ هـ

مع تقرير مراقبي الحسابات

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
ترخيص رقم ٤٥

فؤاد مختار للمحاسبة والمراجعة
محاسب قانوني
ترخيص رقم ١٢٦

* تقرير مراقبي الحسابات *

جدة في : ١٧ صفر ١٤٢٩ هـ
الموافق : ٢٤ فبراير ٢٠٠٨ 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 ٢٩ محرم ١٤٢٩ هـ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية للأشهر التسعة 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 ،،،

إرنست ويونغ

فؤاد مختار للمحاسبة والمراجعة

عبد الحميد محمد سعيد بشناق

فؤاد محمد مختار

ترخيص رقم ١٥٥

ترخيص رقم ١٢٦



(غير مراجعة)

١٤٢٨/١/٣٠ هـ	١٤٢٩/١/٢٩ هـ	١٤٢٩/١/٢٩ هـ	١٤٢٨/١/٣٠ هـ	١٤٢٩/١/٢٩ هـ	الأصول
٣,٦٧٣,٧٨٥	٥,٦٩٠,٣٧١	إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين:	١٣٧,٧٨٣,٠٢٥	٧٧,٥١٥,٩٠٠	الأصول المتداولة:
١٩,٥٢٠,٨٣٨	٢٣,٧٠٩,٧٧١	مصرفوفات مستحقة	٦٥,٧٢٨,٣٤٧	٩٩,٠١٨,٦٣٢	تقديرة لدى البنك
٢٦,٥٧٦,٤٩٧	٢٨,٤٩٨,٣٤٠	إيرادات لم تمام ١٤٢٩/١٤٢٨ هـ	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	مؤسسون (إيجار عقارات) شركة جبل عمر للتطوير
٧,٧٦٩,٣٩٥	٤٨١,١٨٠	ذمم وأرصدة دائنة	١,٤٤٠,٦٤٣	١,١٦٤,٤٣٣	مساهمون (قيمة أسهم لعقارات جاري إلغائها)
٢,٦٥٨,٢١٤	—	مخصص الزكاة الشرعية	٦٥٥,٥٥١	٨٩٣,٧٢٦	المخزون
٢٢٣,٥٧,٨٨٩	٢٣٨,١٨٥,٥٨٣	مخصص الإحلال	١٠١,٩٥٦,٦٦١	٨٨,٩٤٧,٢٢٨	مصرفوفات مدفوعة مقدماً
		توزيعات أرباح مستحقة	١٧,٣٦٤,١٤٢	١٧,٣٦٤,١٤٢	ذمم وأرصدة مدينة
			١١٤,٢٦٩,٥٢٩	١٧٦,١١٢,٩٦٢	جاري شركة الطرق الموازي الغربي
		إجمالي الخصوم غير المتداولة	٤١,٤٥٨,٠٧٣	٢,٥٦٠,٠٤٤	جاري شركة جبل عمر للتطوير
٢٨٣,٢٥٦,٦١٨	٢٩٦,٥٦٥,٢٤٥	إجمالي الخصوم المتداولة	٤٩٠,٦٥٥,٩٧١	٣١,٧٢٢,٣٢٤	جاري فندق أبراج مكة هيلتون
١٩,٥٣٤,١٧٢	٢٣,٧٠٩,٧٧١	إجمالي الخصوم غير المتداولة:	٤٩٠,٦٥٥,٩٧١	٥٠٥,٢٩٩,٣٩١	إجمالي الأصول المتداولة
٦,٥٥٣,٧٢٨	٤,٤٨٧,٧٠٥	إيرادات لما بعد عام ١٤٢٨/١٤٢٩ هـ	١,٣٨٩,٩٤٠,٧٦٣	١,٣٣٧,٥٥٤,٣٧٩	استثمارات طويلة الأجل
٢٦,٠٨٧,٩١٠	٢٨,١٩٧,٤٦٦	مخصص مركز الخدمة	١,٥٨٤,٢٧١,٥٦٩	١,٦٠٤,١٣٤,٨٤٨	صافي الأصول الثابتة
		إجمالي الخصوم غير المتداولة	٢,٩٧٤,٢١٢,٣٣٢	٢,٩٤١,١٨٩,٢٢٧	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 (قيمة إسمية ١٠٠ ريال للسهم)			
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المكتب فيه والمدفوع بالكامل عدد ١٦٤,٨١٦,٢٤٠ سهم			
٢٩٤,٨٣٤,١٦٣	٣١٢,٧٠٧,٤٠١	علاوة الإصدار عدد ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم			
٤١٢,٥٢٧,٢١٢	٣٦٠,٨٥٦,٠٩٦	إحياطي نظام			
٣,١٥٥,٥٢٣,٧٧٥	٣,١٢١,٧٢٥,٨٩٧	أرباح مرحلية			
٣,٤٦٤,٨٦٨,٣٠٣	٣,٤٤٦,٤٨٨,٦١٨	إجمالي حصة حقوق المساهمين			
		إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين	٢,٤٦٤,٨٦٨,٣٠٣	٣,٤٤٦,٤٨٨,٦١٨	إجمالي الأصول

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

(٢)

قائمة المدخول

شركة مكة للإنشاء والتعمير

رأس المال المصـرح به: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

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

عن الفترة من ١/٢٩/١٤٢٨هـ إلى ١/٢٩/١٤٢٩هـ

مكة المكرمة / المملكة العربية السعودية

(بالريال السعودي)

(غير مراجعة)

من بداية السنة المالية وحتى		الفترة الأولى		الفترة
١٤٢٨/١/٣٠هـ	١٤٢٩/١/٢٩هـ	١٤٢٧/١/١١هـ من	١٤٢٨/١/٣٠هـ إلى	١٤٢٨/١/١١هـ من ١٤٢٩/١/٢٩هـ إلى
٢٣٢,٩٨٤,٤٥٤	٢٠٨,٤٥٤,٢٨٠	٨٠,٢٣٢,٥٨٧	(١١,٣٠١,٦٩٦)	٦٢,١٦٣,٠١٥
(٣٧,١٢٠,٢٧٩)	(١٣,٣٢٥,٢٠٩)	(١١,٣٠١,٦٩٦)	(٧,٠١٧,٨٦٣)	(٤,١٨١,٦١٨)
(٢١,٢١٩,٦٥٧)	(٢٠,٤٠٢,٢٨٦)	(٧,٠١٧,٨٦٣)		(٦,٨٨٤,٣٢٥)
١٧٤,٦٤٤,٥١٨	١٧٤,٧٢٦,٧٨٥	٦١,٩١٣,٠٢٨		٥١,٠٩٧,٠٧٢
(٢٢,١٧٥,٨٦٥)	(١٠,٥٦٧,٢٥٨)	(١٣,٨٣٨,٩٥٧)		(٤,٢٠٦,٧٦٩)
(٢٣٦,٥٠٥)	(٢٢٦,٩٤٣)	(٧٨,٢٥٩)		(٧٥,٣٧١)
(٦,١١٩,١١٨)	(٩٧٥,٠٦١)	(١,٦٤٣,١٢٥)		---
١٤٦,١١٣,٠٣٠	١٦٢,٩٥٧,٥٢٣	٤٦,٣٥٢,٦٨٧		٤٦,٨١٤,٩٣٢
٩٧,٩٦٤	٢٣,٠٧٩	٦٧,٩٦٥		---
٣,٩٠٥,٧٨٣	٤٤٩,١٧٣	١,٥٠٠		١٠٠,٠٠٠
١٥٠,١١٦,٧٧٧	١٦٣,٤٢٩,٧٧٥	٤٦,٤٢٢,١٥٢		٤٦,٩١٤,٩٣٢
ريال ٠,٩١	ريال ٠,٩٩	ريال ٠,٢٨		ريال ٠,٢٨

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

الربع الثالث المنتهي في ١/٢٩/١٤٢٩ هـ

(بالريال السعودي)

(غير مراجعة)

١٤٢٨/١/٣٠ هـ	١٤٢٩/١/٢٩ هـ	بيان
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:</u>
١٥٠,١١٦,٧٧٧	١٦٣,٤٢٩,٧٧٥	صافي الربح حتى الربع الثالث
٢١,٤٥٦,١٦٣	٢٠,٦٢٩,٢٣٠	تعديلات لتسوية صافي الربح مع صافي النقد المحصل من أنشطة التشغيل:
٦,١١٩,١١٨	٩٧٥,٠٦١	استهلاك
(٩٧,٩٦٤)	(٢٣,٠٧٩)	أصول ثابتة مستهلكة
٥٧٨,١٣٩	--	أرباح بيع أصول ثابتة
(٤٨٦,٦٤٤)	--	مخصص الإحلال
		مخصص تعويض نهاية الخدمة
(٢٣,٠٠٨,٤٨٤)	(١٤,٥٤٤,٣٢٥)	التغيير في الموجودات والمطلوبات:
(٦٩,٥٩٣)	(٥٢,٥٩٧)	الزيادة في الموسون (بمجار عقارات شركة جبل عمر للتطوير)
٢٧٤,٧٧٤	(١٣٨,٨٣٦)	الزيادة في المخزون
(٣٠,٠٨١,٧٨٤)	٦٧٣,٣٢٠	(الزيادة)/النقص في المصروفات المدفوعة مقدماً
(٤١,٦١٦,٧٩٥)	(٥٦,١٦٣,٣٩٦)	النقص/(الزيادة) في الذمم والأرصدة المدينة
--	(٤٤١,٥٤٤)	الزيادة في جاري شركة جبل عمر للتطوير
(١٥,٢٥٢,٨٢٠)	(٦٨٠,٨٧٥)	(الزيادة) في جاري شركة جبل عمر (٢)
(١,١٨٨,١٨٥)	(٥٨٣,٠٨٥)	(الزيادة) في جاري فندق وأبراج مكة هيلتون
١٩,٢٨٩,٥٣١	٢٧,٣٠٢,٥٢٣	(النقص) في المصروفات المستحقة
(٦,٧٥٩,٩٩٧)	٢,٨١٣,٨٣٧	الزيادة في الإيرادات المحصلة مقدماً
٧٩,٢٧٢,٢٣٦	١٤٣,١٩٦,٠٠٩	الزيادة / (النقص) في الذمم والأرصدة الدائنة
		صافي النقد المحصل من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية:</u>
(٦٣٢,١٣١,٩١٣)	٥٨,٦٦٧,٢٧٠	استثمارات طويلة الأجل
(٤١,٣١٦,٥١٠)	(٤٣,٠٤٣,٧٨٦)	شراء أصول ثابتة
١٣٤,٩٦٥	٢٥,٣٢٥	متحصلات بيع أصول ثابتة
(٦٧٣,٣١٣,٤٥٨)	١٥,٦٤٨,٨٠٩	صافي النقد المحصل من الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية:</u>
(٣٥٥,٧٣٦)	(١٤,٧٢٧,٣٦٤)	الزكاة المدفوعة
(١٧٧,٤٠٣,٢٤٩)	(١٩١,٧٥٧,٣٥٢)	أرباح موزعة
(١٢٦,٠٠٠,٠٠٠)	--	بنوك - تمويل بالمراجحة / توريق
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	--	زيادة رأس المال بعدد (٢٠) مليون سهم قيمة السهم الاسمية (١٠) ريال
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	--	علاوة إصدار لعدد (٢٠) مليون سهم بمبلغ (٤٠) ريال للسهم الواحد
٦٩٦,٢٤١,٠١٥	(٢٠٦,٤٨٤,٧١٦)	صافي النقد (المستخدم في) المحصل من الأنشطة التمويلية
١٠٢,١٩٩,٧٩٣	(٤٧,٦٣٩,٨٩٨)	صافي (النقص)/الزيادة في رصيد النقدية لدى البنوك.
٣٥,٥٨٣,٢٣٢	١٢٥,١٥٥,٧٩٨	رصيد النقدية لدى البنوك - بدايات الفترة.
١٣٧,٧٨٣,٠٢٥	٧٧,٥١٥,٩٠٠	رصيد النقدية لدى البنوك - نهاية الفترة.
		بيانات إيضاحية لاستثمارات طويلة الأجل:
٨,١٠٠,٢١٧	--	قيمة عقار من الحصة العينية للشركة في رأس مال شركة جبل عمر للتطوير لم يتم إفراغه
(٦٤٠,٢٣٢,١٣٠)	٥٨,٦٦٧,٢٧٠	قيمة التغير في الحصة النقدية المصدرة بشركة جبل عمر للتطوير بعدد ٥,٨٦٦,٧٢٧ سهم
(٦٣٢,١٣١,٩١٣)	٥٨,٦٦٧,٢٧٠	

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

(٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ١/٢٩/١٤٢٩هـ

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 ١٢/٢٣/١٤١٢هـ .

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 :

(١) القوائم المالية المرفقة تم تجهيزها من دفاتر وسجلات الشركة عن الفترة من ١/٥/١٤٢٨هـ حتى ١/٢٩/١٤٢٩هـ .

(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) يتعين الاسترشاد بالقوائم المالية للعام المالي المنتهي في ٣٠/٤/١٤٢٨هـ وملحقاتها عند قراءة القوائم المالية المرفقة ، وأن نتائج الأعمال عن الفترة الأولية قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً عن النتائج الفعلية لأعمال السنة كاملة .