

شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية

المركز المالي كما في ١٤٢٩/٧/٢٩ هـ

مع تقرير مراقبي الحسابات

بِسْمِ اللّٰهِ الرَّحْمٰنِ الرَّحِیْمِ

**فؤاد مختار للمحاسبة والمراجعة**

**محاسب قانوني**

**ترخيص رقم ١٢٦**

**أرنست ويونغ**

**محاسبون قانونيون**

**ترخيص رقم ٤٥**

**\* تقرير مراقبي الحسابات \***

جدة في : ١٧ شعبان ١٤٢٩ هـ

الموافق : ١٨ أغسطس 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 رجب ١٤٢٩ هـ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ ، والمعدة من قِبَل الشركة ، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. وكان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قِبَل الهيئة. ويتكون الفحص الحدود 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 الحدود 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

ترخيص رقم ١٥٥

فؤاد محمد مختار

ترخيص رقم ١٢٦

( ٤ )

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ٢٩/٧/٢٩هـ

**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 :**

(١) القوائم المالية المرفقة تم تجهيزها من دفاتر وسجلات الشركة عن الفترة من ١/٥/٢٩هـ حتى ٢٩/٧/٢٩هـ .

(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 ٢٩/٤/٢٩هـ وملحقاتها عند قراءة القوائم المالية المرفقة ، وأن نتائج الأعمال عن الفترة الأولية قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً عن النتائج الفعلية لأعمال السنة كاملة .

قائمة المركز المالي

كما في ٢٩/٧/١٤٢٩هـ

( بالريال السعودي )

رأس المال المصرح به: ١.٦٤٨.١٦٢.٤٠٠ ريال سعودي

رأس المال المكتتب به والمدفوع بالكامل: ١.٦٤٨.١٦٢.٤٠٠ ريال سعودي

( غير مراجعة )

| الأصول                                     | ١٤٢٩/٧/٢٩هـ   | ١٤٢٨/٧/٣٠هـ   | الخصوم وحقوق المساهمين  | ١٤٢٩/٧/٢٩هـ   | ١٤٢٨/٧/٣٠هـ   |
|--|---------------|---------------|---|---------------|---------------|
| <u>الأصول المتداولة:</u>                   |               |               | <u>الخصوم المتداولة:</u>  |               |               |
| نقدية لدى البنوك                           | ٣٦٧.٩٧١.٤٢١   | ٦.٤٢١.٢١٩     | مصروفات مستحقة  | ٩٤.٩٨٤.٠٨١    | ٤٩١.٥٧٨       |
| مؤسسون (إيجار عقارات) شركة جبل عمر للتطوير | --            | ٥٠٢٨.٦٩٩      | إيرادات لعام ١٤٢٩/١٤٣٠هـ  | ٨٦.٤٥٤.٦٨١    | ٢٧.٠٠٧.١١٦    |
| مساهمون (قيمة أسهم لعقارات جاري إفراغها)   | ١٠.٠٠٠.٠٠٠    | ٥٣٣.٣٣٦       | ذمم وأرصدة دائنة  | ١٠.٠٠٠.٠٠٠    | ١٥.٢٠٨.٥٤٣    |
| المخزون                                    | ١.٠٤٢.٣٩٠     | ٣٦.٣٦٠.٧٦٠    | مخصص الزكاة الشهرية   | ١.١٢٥.٦٧٢     | ١.٧٤٩.١٠١     |
| مصروفات مدفوعة مقدماً                      | ٦٧٩.٥٨٥       | ١٣.٧٧١.٧٠٨    | مخصص الإحلال  | ٦٣١.٤٧٥       | ٣٠٠.٠٨٤.٩٢٦   |
| جاري شركة جبل عمر للتطوير                  | ١٤٧.٣٩٦.٠٦٧   | ٣.٠٩٠.٣٣٣     | توزيعات أرباح مستحقة  | ١٤٨.٣٢٦.٠٣٩   |               |
| جاري شركة الطريق الموازي الغربي            | ١٧.٣٦٤.١٤٣    | ٣٢٩.٤٧٩.٠٣٥   |   |               |               |
| جاري شركة جبل عمر رقم (٢)                  | ٢.٥٦٠.٠٤٤     |               |   |               |               |
| ذمم وأرصدة مدينة                           | ٥٤.٩٤٧.٩٧٦    |               |   |               |               |
| جاري فندق وأبراج مكة هيلتون                | ٤٢.١٧٦.٦٠٢    |               |   |               |               |
| إجمالي الأصول المتداولة                    | ٦٤٤.١٣٨.٢٢٨   | ٣٥٠.٩٦٢.٤٨٣   | إجمالي الخصوم المتداولة   | ٤٩١.٧٧٦.٥٣٨   |               |
| <u>الأصول غير المتداولة:</u>               |               |               | <u>الخصوم غير المتداولة:</u>  |               |               |
| استثمار في أوراق مالية / أسهم              | ٢.١٩١.٠٧٨.٠٧٠ | ١٨.٣٣٤        | إيرادات ما بعد عام ١٤٢٩/١٤٣٠هـ                                      | ١.٣٩٥.٧٢١.٦٤٩ | ٣٠.٠٠٠        |
| صافي الأصول الثابتة                        | ١.٦٤٢.٦٩٦.١١١ | ٤.٤٨٧.٧٠٥     | مخصص تبرك الخدمة  | ١.٥٧٥.٤٠٦.٧٥٣ | ٤.٩٢٥.٤٧٧     |
| إجمالي الأصول غير المتداولة                | ٣.٨٣٣.٧٧٤.١٨١ | ٤.٥٠٦.٠٣٩     | إجمالي الخصوم غير المتداولة   | ٢.٩٧١.١٢٨.٤٠٢ |               |
|  |               |               | <u>حقوق المساهمين:</u>  |               |               |
|  |               |               | رأس المال المصرح به عدد ١٦٤.٨١٦.٢٤٠ سهم (بقيمة إسمية ١٠ ريال للسهم) | ١.٦٤٨.١٦٢.٤٠٠ | ١.٦٤٨.١٦٢.٤٠٠ |
|  |               |               | رأس المال المكتتب فيه والمدفوع بالكامل عدد ١٦٤.٨١٦.٢٤٠ سهم          | ١.٦٤٨.١٦٢.٤٠٠ | ١.٦٤٨.١٦٢.٤٠٠ |
|  |               |               | علاوة الإصدار عدد ٢٠.٠٠٠.٠٠٠ سهم                                    | --            | ٨٠٠.٠٠٠.٠٠٠   |
|  |               |               | مكاسب غير محققة ناتجة عن تقويم الأوراق المالية بسعر التداول         | ١.٠٠١.٠٢٣.٦٠١ | --            |
|  |               |               | إحتياطي نظامي   | ١.١١٨.٦٧٨.٩٨٥ | ٢٩٨.٤١٧.٩٢٢   |
|  |               |               | أرباح مرحلية  | ٣١٦.٨٢٨.٠٧٥   | ٣٦٠.٨٥٦.٠٩٦   |
|  |               |               | إجمالي حقوق المساهمين   | ٤.٠٨٤.٦٩٣.٠٦١ | ٣.١٠٧.٤٣٦.٤١٨ |
| إجمالي الأصول                              | ٤.٤٧٧.٩١٢.٤٠٩ | ٣.٤٦٢.٩٠٤.٩٤٠ | إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين                                       | ٣.٤٦٢.٩٠٤.٩٤٠ | ٤.٤٧٧.٩١٢.٤٠٩ |

“ إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القائمة ”



