شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة وتقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

تقرير مراجعي الحسابات
إلى السادة/مساهمي شركة المملكة القابضة (شركة مساهمة سعودية)

pwc
تقرير مراجعي الحسابات
إلى السادة/ مساهمي شركة المملكة القابضة (شركة مساهمة سعودية)
المحترمين

نطاق المراجعة
لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة المرفقة لشركة المملكة القابضة («المجموعة») وشركاتها التابعة («المجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ والقوائم الموحدة للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣٣) التي تعتبر جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة وتقدمها نحن في الشركة وكما هي بتاريخه. لقد قامت الشركات والمنشآت التابعة لها مع تكلفة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية الموحدة هي مسؤولية إدارة المجموعة. إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية الموحدة استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية التي تطلب منا الحفاظ وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على درجة معقولة من التأكد بأن القوائم خالية من الأخطاء الجوهرية. تشمل المراجعة إجراء فحص اختباري للمستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية. كما تشمل المراجعة إجراء تقييم للسياسات المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي قامت بعمل الإدارة والطريقة العرض العام للقوائم المالية. وتعتقد أن مراجعتنا تعطينا أساساً معقولاً لإبداء رأينا.

رأي مطلق
في رأينا، أن القوائم المالية الموحدة ككل وللفترة كما وتفسر أعلاه:
- تمثل عدلاً، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وذلك وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وبالتالي فالقوائم المالية الموحدة ككل، الموضحة.
- تتضمن، من جميع النواحي الجوهرية، مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية الموحدة.

برايس وترهاوس كوبرز
PRICEWATERHOUSECOOPERS
محمد قشيط
ترخيص رقم ٣١٩
٢٤ جمادى الأولى ١٤٣٧هـ
(٣ مارس ٢٠١٦م)

تقرير مجلس الإدارة المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

قائمة المركز المالي الموحدة
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

	إيضاح	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٢٠١٤
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد والأرصدة لدى البنوك	٢	٢،٦٣٢،٨٩٣	٢،١٤٤،٤٣٤
استثمارات متاحة للأغراض التجارية	٣	٢،٣٦٨،٥٣٣	٢،٣٦٨،٥٣٣
ذمم مدينة	٤	٤٩٨،٨٣٣	٤٥٢،٥٠٥
دخل تورعات أرباح	٥	٥١٩،٥٣٢	٤٥٤،٥٣٢
صافي الموجودات المحتفظ بها لغرض البيع	٨	٦٤٦،٧٤٨	١٨٠،١٥٤
		٦،٤٦٣،٣٤٩	٥،٦٢٣،٦٥٦
الموجودات غير المتداولة			
استثمارات متاحة للبيع	٩	١١،٠٨٠،٣٢٦	١٥،١١٩،٧٢١
استثمارات في شركات زميلة ومشروع مشترك، صافي	١٠	٣٦،٣٩٤،٠٩٦	٣٦،٥٥١،٣٦٦
استثمارات عقارية	١١	٢،٠٨٧،٠٠٥	٢،٠٨٧،٠٠٥
ممتلكات ومعدات، صافي	١٢	٥،٤٦٦،٦٤٠	٥،٥١٦،٠٦٦
موجودات غير ملموسة، صافي	١٣	١،٨١٤،١٤٦	١،٨١٤،١٤٦
موجودات طويلة الأجل أخرى		٣٧٣،٥٧٥	٣٣٢،٥٧٥
		٣٧،٠٦٦،٦٤٦	٤٦،٢٠٢،٢٤٦
مجموع الموجودات		٤٣،٥٣٣،٩٨٥	٥٢،٣٢٥،٩٢٨
المطلوبات			
المطلوبات المتداولة			
أقساط بنكية وقروض أخرى	١٥	١،٩٩٤،٣٥٥	١،٥٦٥،٠٧١
ذمم دائنة		٣٦٤،٩٤٩	٤٥٣،٤٣٦
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى		٧٧٧،٢٤١	٤٦٧،٠٩٣
توزيعات أرباح مستحقة	٢٢	٢٤،٩٩٠	٢٤،٩٩٠
		٣،٥٢٣،٥١٥	٢،٥١٢،٦٧١
المطلوبات غير المتداولة			
أقساط بنكية وقروض أخرى	١٥	١،٩٩٤،٣٥٥	١،٥٦٥،٠٧١
مطلوبات طويلة الأجل أخرى		٣٦٤،١٩٩	٤٦٤،٣٤٧
		٢،٣٥٨،٥٥٤	٢،٠٢٩،٤١٨
مجموع المطلوبات		٥،٨٨١،٦٦٩	٤،٥٤١،٦٨٩
حقوق الملكية			
حقوق المساهمين			
رأس المال	٢٠	٣٧،٥٠٠،٠٠٠	٣٧،٥٠٠،٠٠٠
احتياطي نظامي		٥٤٨،٠٨٦	٣٧٣،٧٣٧
أرباح مبقاة		١،٥٣٣،٥٤٠	٣٥٤،٠٥٣
خسائر غير محققة من استثمارات متاحة للبيع		(١،٠٢٦،١٦٠)	(١،٦٥٠،٤٣٢)
تسويات تعديل معاملات أجنبية وأخرى		(٣٣٦،٧٨٧)	(٣٣٧،٤٦٧)
مجموع حقوق المساهمين		٣٦،٥٢٣،٣٧٩	٣٦،٥٣٧،٨٩٠
حقوق الأقلية		٥١،٤٣٧	٤٦،٣٤٩
مجموع حقوق الملكية		٣٦،٥٧٤،٨١٦	٣٦،٥٨٤،٢٣٩
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		٤٣،٥٣٣،٩٨٥	٤٣،٢٣٥،٩٢٨
تعهدات وارتباطات محتملة	٢٧،٢٦		

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ١ إلى رقم ٣٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

قائمة الدخل الموحدة
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

البيان	إيضاح	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٢٠١٤
الإيرادات			
فنادق وإيرادات تشغيلية أخرى	٦	١،٨٧٩،٠٧٥	٢،٢٩٨،٠٠٦
بيع عقار	١١	١٣٣،٦٠٠	-
دخل توزيعات أرباح	٢٢	١٢٢،٣٦٢	١١٦،٤٤٥
دخل (خسارة) من شركات زميلة ومشروع مشترك، صافي	١٠	٢٤٨،٠٦٧	(٣٧،٧٠٦)
أرباح مباعة من استثمارات وأخرى، صافي	٢٣ (أ)	٩٣٧،٠٠٢	١،٦٨٨،٢٨٦
إيرادات أخرى	٢٣ (ب)	١٢،٠٣٠	٢٥،٦٦٢
إجمالي الإيرادات		٣،٤٥٢،٠٣٦	٤،٢٩٧،٨٥٣
التكاليف والمصاريف			
فنادق وتكاليف تشغيلية أخرى	٦	(١،٢٥٣،٠٤٦)	(١،٢٩٩،٠٨٩)
تكلفة عقار	١١	(١٣٣،٦٠٠)	-
عمومية وإدارية	٢٤	(٤٤٥،٥٣٢)	(٤٢٥،٥١٥)
إجمالي التكاليف والمصاريف		(١،٨٣٢،١٧٨)	(١،٧٢٤،٦٠٤)
إجمالي الربح		١،٦٢٠،٠٥٨	٢،٥٧٣،٢٤٩
مخصص الانخفاض في القيمة	٢٥	(٢٧،٠٠٠)	(٢٥،٥٠٠)
صافي الدخل من العمليات الرئيسية		١،٥٩٣،٠٥٨	٢،٥٤٧،٧٤٩
أعباء مالية، صافي		(٢٧٧،٢٩٣)	(٢٧٧،٢٩٣)
الدخل قبل حقوق الأقلية، الزكاة والضريبة		١،٣١٦،٧٦٥	٢،٢٧٠،٤٥٦
حصة حقوق الأقلية من الدخل	٢١	(٢٧،٤٩٤)	(١٦،٧٠١)
الدخل قبل الزكاة والضريبة		١،٢٨٩،٢٧١	٢،٢٥٣،٧٥٥
زكاة وضريبة	١٨	(٢٧،٧٣٣)	(٨٨،٨٥٦)
صافي الدخل للسنة		١،٢٦١،٥٣٨	٢،١٦٤،٨٩٩
الدخل من العمليات الرئيسية		٣،٢٩	٥،٣٦
أعباء مالية، صافي		(٠،٦٩)	(٠،٦٣)
صافي الدخل للسنة		٢،٦٠	٤،٧٣

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ١ إلى رقم ٣٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

قائمة التدفقات النقدية الموحدة
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

	إيضاح	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٢٠١٤
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:			
الدخل قبل الزكاة والضريبة		٢،٢٧٠،٤٥٦	٢،٢٥٣،٧٥٥
تعديلات لتسوية صافي الدخل:			
استهلاك	١٢	٢٧٥،٨١١	١٧٩،٠٦٤
(دخل) خسائر من شركات زميلة، صافي	١٠	(٢٤٨،٠٦٧)	٣٧،٧٠٦
أرباح مباعة من استثمارات أخرى، صافي	٢٣ (أ)	(٩٣٧،٠٠٢)	(١،٦٨٨،٢٨٦)
مخصص خسائر الانخفاض في القيمة		٢٧،٠٠٠	٢٥،٥٠٠
مخصص تعويض الموظفين		٥٧،٥٣٢	٥٤،٥٠٠
مخصص خسائر الانخفاض في محفظة		٢،٥٠٠	-
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		٢٤،٩٦٦	٢٤،٩٦٦
أعباء مالية		٢٧٧،٢٩٣	٢٧٧،٢٩٣
أرباح وفائدة أخرى، صافي	٢١	٣٢،٦٩٨	٢١،٧٠١
		٢،٣٩٢،٨٥٣	٢،٥٣٢،٤٠٣
التغير في رأس المال العامل:			
ذمم مدينة ومدفوعات أخرى		(٤٣،٥٢٨)	(٥٣،٥٣٢)
شركة في الاستثمار في الفنادق الأخرى المتاجرة		١،٤٣٣،٣٣٧	٣٣٤،١٤٤
الشركة في الاستثمارات العقارية، صافي		٧،٨٢٧	(٩١)
موجودات طويلة الأجل أخرى		٢٤،٧٥١	(٤٦،٠٤٩)
ذمم دائنة ومصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى		٢٤٤،٤٩٦	٦٢،١١١
مطلوبات طويلة الأجل أخرى		(٤٤،٤٩٦)	(١٢٥،٥٤٩)
زكاة وضريبة مدفوعة		(٢٤،٣٦٠)	(٢٤،٣٥٠)
مكافأة نهاية الخدمة		(٤،٥٥٠)	(٤،٥٥٠)
أعباء مالية مدفوعة		(٢٤٧،٣٦٣)	(٢٦٦،٥١٨)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية		٤،٤٤٤،٤٤٤	٢،٥٤٨،٦٦٦
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:			
اقتناء استثمارات متاحة للبيع		(٢٩٩،٠٠٠)	-
اقتناء استثمارات في شركات زميلة		(٢٤٤،٣٩٦)	(٣٤،٣٧٢)
متحصلات من استثمارات وممتلكات		٢٤٤،٣٩٦	٣٤،٣٧٢
متحصلات من استثمارات عقارية		١٣٣،٦٠٠	٢٤٤،٣٩٦
متحصلات من استثمارات متاحة للبيع		٢٤٤،٣٩٦	٢٤٤،٣٩٦
صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية		٢،٧٥٢،٥٤٧	٢،٧٥٢،٥٤٧
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:			
أقساط بنكية وقروض أخرى، صافي		(٤٤٤،٤٤٤)	(٤٤٤،٤٤٤)
توزيعات أرباح مدفوعة		(٢٤٤،٤٤٤)	(٢٤٤،٤٤٤)
تكلفة رفع رأس المال		(٢٤،٤٤٤)	(٢٤،٤٤٤)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية		(٤٤٤،٤٤٤)	(٤٤٤،٤٤٤)
صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل		٢،٤٤٤،٤٤٤	٢،٤٤٤،٤٤٤
النقد والنقد المعادل في بداية السنة		٢،٤٤٤،٤٤٤	٢،٤٤٤،٤٤٤
النقد والنقد المعادل في نهاية السنة		٢،٤٤٤،٤٤٤	٢،٤٤٤،٤٤٤

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ١ إلى رقم ٣٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

	حقوق المساهمين					حقوق الأقلية	مجموع حقوق الملكية
	رأس المال	الأرباح المبقاة	الخسائر غير المحققة من الاستثمارات المتاحة للبيع	تسويات تحويل عملات أجنبية وأخرى	المجموع		
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤	٣٧،٥٠٠،٠٠٠	٣٧٧،٣٧٢	(١،٦٥٠،٤٣٢)	(٣٣٧،٤٦٧)	٣٦،٣٩٠،٤٧٣	٤٦،٣٤٩	٣٦،٤٣٦،٨٢٢
صافي الدخل للسنة		٢،١٦٤،٨٩٩			٢،١٦٤،٨٩٩		٢،١٦٤،٨٩٩
صافي الدخل الشامل للسنة		٢،١٦٤،٨٩٩			٢،١٦٤،٨٩٩		٢،١٦٤،٨٩٩
توزيعات أرباح		(٢٤٤،٤٤٤)			(٢٤٤،٤٤٤)		(٢٤٤،٤٤٤)
صافي التغير خلال السنة		١،٩٢٠،٤٥٥	(٢٤٤،٤٤٤)	(٤٤،٤٤٤)	١،٦٧٥،٤٥٥	٤٤،٤٤٤	١،٧٢٠،٤٤٤
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٧،٥٠٠،٠٠٠	٤،٥٤٣،٣٧٣	(١،٦٥٠،٤٣٢)	(٣٣٧،٤٦٧)	٣٦،٥٣٧،٨٩٠	٤٦،٣٤٩	٣٦،٥٨٤،٢٣٩

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ١ إلى رقم ٣٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

معلومات عامة
شركة المملكة القابضة (الشركة) هي شركة مساهمة سعودية تعمل في المملكة العربية السعودية وكانت الشركة قد تأسست في السابق كشركة ذات مسئولية محدودة تحت عنوان السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٠٢٠٢٠ بتاريخ ١٤ محرم ١٤٢٠هـ (الموافق ٢٩ مايو ١٩٩٩م) وقد تم تحويل الشركة إلى شركة مساهمة سعودية تحت عنوان السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٠٢٠٢٠ بتاريخ ٢٠ صفر ١٤٢٠هـ (الموافق ٣ يونيو ١٩٩٩م) وتعمل الشركة في تصنيف جميع المنتجات الفندقية وتقديم الخدمات الفندقية وتأجير الفنادق وتأجير المعدات وتجارة الأثاث والمفروشات والمنسوجات الفندقية وتجارة المواد الغذائية والمشروبات والتبغ والتجارة العامة والمقاولات والاستثمارات العقارية والاستثمار في الأسهم والسندات المحلية والعالمية والمشاركة في تأسيس الشركات والمنشآت والمشاركة في إدارتها والمساهمة في رؤوس أموالها وتقديم القروض والكفالات للشركات التابعة لها وتملك العقارات اللازمة لمباشرة نشاطها وتملك براءات الاختراع والعلامات التجارية والحقوق المعنوية الأخرى المتعلقة بنشاطها وتأجيرها للغير وتقديم الاستشارات الفنية والإدارية والمالية والتسويقية والتشغيلية والتقنية والتدريب والتطوير والبحث والتسويق والتوظيف والتأجير والتأجير التمويلي وتقديم الدراسات الفنية والاقتصادية وتقديم الضمانات للغير وتملك الأراضي والعقارات والمنشآت والمصانع والمعدات والآلات والأجهزة والأدوات والأثاث والمفروشات والمنسوجات والتجهيزات والمعدات والأدوات والأجهزة