

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية (غير مدققة)
كما في ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ

تقرير فحص محدود إلى المساهمين في شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية) حول القوائم المالية الأولية

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي المرفقه لشركة جبل عمر للتطوير - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤هـ وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والتي تم إعدادها من قبل إدارة الشركة وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. تم فحصنا المحدود وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يقتصر الفحص المحدود بصفة أساسية على الإجراءات التحليلية المطبقة على المعلومات المالية والاستفسار من موظفي الشركة حول الأمور المالية والمحاسبية. في الواقع إن الفحص المحدود أقل نطاقاً من التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق المتعارف عليها والذي يهدف إلى إبداء رأي حول القوائم المالية ككل. وبالتالي، فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

النتيجة

بناء على الفحص المحدود الذي قمنا به لم يتبين لنا وجود أية تعديلات جوهرية يجب إدخالها على القوائم المالية الأولية المرفقة لتتوافق هذه القوائم مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

عن إرنست ويونغ



أحمد إبراهيم رضا
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٥٦

١٦ ربيع الثاني ١٤٣٤هـ

٢٦ فبراير ٢٠١٣م

جدة

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي (غير مدققة)
كما في ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤هـ

٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣هـ ريال سعودي	٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤هـ ريال سعودي	إيضاح
الموجودات		
الموجودات المتداولة		
٤٠٦٨٧٥٤٩٠٦	٢٠٧٠٤٨٧٩٦٧	٤
١٠٥٧٧٤٢٤٧	٥٤٠٩٢٤٨	٥
٤١٧٤٢٩١٥٣	٢١٢٥٠٨٠١١٥	
مجموع الموجودات المتداولة		
الموجودات غير المتداولة		
—	١٦٥٣٠٠٠٠٠٠٠	١٤ ب
٢٥٦٦٢٩٣٧٣	٢٧٢٧٢٩٥٤٠	٦
٣٥٩٩٩٥٥٢	٢١٣٩٧٤١٤٠	٧
—	٣٧٧٤٦٥٢٥٨	٨
٤٥٤٢٣٨٧٢١٧	٥٩٢٦٧٥٣٧٨٤	٩
٤١٨٤٠٩٠٦٠٤	٤١٨٣٦٢٩١٨٢	١٠
٩٠١٩٠٦٧٤٦	١٢٦٢٧٥٥١٩٠٤	
١٣١٩٣٦٣٥٨٩٩	١٤٧٥٢٦٣٢٠١٩	
مجموع الموجودات غير المتداولة		
مجموع الموجودات		
المطلوبات وحقوق المساهمين		
المطلوبات المتداولة		
٣٩٥٧٠٨٧٥٠	٦٣٥٦٤٩٨٦٣	١٢
٧٤٠٦٩٧١٤٧	—	١٣
١١٣٦٤٠٥٨٩٧	٦٣٥٦٤٩٨٦٣	
مجموع المطلوبات المتداولة		
المطلوبات غير المتداولة		
٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٩٩٣٥٦٨٦٠	١٤
—	٢٥٢٦٥٢٣	١٥
١٤٧٥٨٤٩	٢٩٣٦٢٤٣	
٣٠٠١٤٧٥٨٤٩	٥١٠٤٨١٩٦٢٦	
٤١٣٧٨٨١٧٤٦	٥٧٤٠٤٦٩٤٨٩	
مجموع المطلوبات غير المتداولة		
مجموع المطلوبات		
حقوق المساهمين		
٩٢٩٤٠٠٠٠٠٠٠	٩٢٩٤٠٠٠٠٠٠٠	١٦
(٢٣٨٢٤٥٨٤٧)	(٢٨١٨٣٧٤٧٠)	
٩٠٥٥٧٥٤١٥٣	٩٠١٢١٦٢٥٣٠	
١٣١٩٣٦٣٥٨٩٩	١٤٧٥٢٦٣٢٠١٩	
مجموع حقوق المساهمين		
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية غير المدققة.

أحمد عبد العزيز الحيدري
عضو مجلس الإدارة (مفوض)

سيد بهاء أحمد القرشي
المدير العام التنفيذي

عبد الرحمن بن عبد
المدير المالي

قائمة الدخل (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ	٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ	إيضاح
		مصاريف عمومية وإدارية
(١١٣٤٩٤٧٩)	(٩٦٢١٢٠٨)	مصاريف تسويقية ودعاية وإعلان
(٢٩٥٠٤٨٩)	(٤٥٥٢٤٠١)	إيرادات أخرى، صافي
١٢٣٦١٣٥	٨٩١٢٤٣٦	١٧
<u>(١٣٠٦٣٨٣٣)</u>	<u>(٥٢٦١١٧٣)</u>	صافي الخسارة
		١٦
٩٢٩٤٠٠٠٠٠	٩٢٩٤٠٠٠٠٠	خسارة السهم
<u>٩٢٩٤٠٠٠٠٠</u>	<u>٩٢٩٤٠٠٠٠٠</u>	متوسط عدد الأسهم القائمة (سهم)
(٠.١)	(٠.١)	خسارة السهم - بالريال السعودي

أحمد عبد العزيز الخندان

عبد بن عبد القوي

مصطفى محمد السعد

عضو مجلس إدارة (مفوض)

المدير العام التنفيذي

المدير المالي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية غير المدققة.

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ	٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
(١٣٠٦٣٨٣٣)	(٥٢٦١١٧٣)	الأنشطة ما قبل التشغيل
٢٠٠٠٠٠	٤١١٣٢٦	صافي خسارة الفترة
٤٦٧٧٧٤	٣٧٩١٠٨	تعديلات للبنود التالية:
-	٥٧٤٨٠٩٦	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، صافي
		استهلاك ممتلكات وأثاث ومعدات
		استهلاك استثمارات عقارية
(١٢٣٩٦٠٥٩)	١٢٧٧٣٥٧	
١٥٢٤٣٥١١	٦٣٧٢٨٠٤	التغيرات في الموجودات والمطلوبات:
٣٩٣٨٩١١٣	(١٣٧٦١٥٧٠)	مدينون
		دائنون
٤٢٢٣٦٥٦٥	(١٢٩٩٦٥٤٠٩)	صافي النقد (المستخدم في) من الأنشطة ما قبل التشغيل
(١٥٦٣٣٤٣٨)	٣١٩٨٩٣	الأنشطة الاستثمارية
(١١٥٨٧٩٥)	(١٢٢٦١٥٩)	دفعات مقدمة لبعض المؤسسين
(٢٢٥١٧٣٠٠٩)	(٣٩٦٧٩٤٧٦٠)	مصاريق تمويل مؤجلة
(٧٠٤١٥)	(٢٩٠١٩٣)	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
		شراء ممتلكات وأثاث ومعدات
(٢٤٢٠٣٥٦٥٧)	(٣٩٧٩٩١٢١٩)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٤٤٩٣٥٦٨٦٠	النشاط التمويلي
		تمويل طويل الأجل
٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٤٤٩٣٥٦٨٦٠	النقد من النشاط التمويلي
٢٨٠٠٠٢٠٠٠٩٠٨	(٧٨٥٩٩٧٦٨)	(النقص) // الزيادة في النقدية وما في حكمها
١٢٦٨٥٥٣٩٩٨	٢١٤٩٠٨٧٧٣٥	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٤٠٦٨٧٥٤٩٠٦	٢٠٧٠٤٨٧٩٦٧	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة
-	٣٨٣٢١٣٣٥٤	أهم المعاملات غير النقدية
		تكلفة استثمارات عقارية محولة من أعمال رأسمالية
		تحت التنفيذ

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية غير المدققة.

أحمد عبد العزيز المحمدي
عضو مجلس إدارة (مفوض)

سمير بن أحمد القرشي
المدير العام التنفيذي

المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ


المجموع ريال سعودي	خسائر متراكمة ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
٩٠١٧٤٢٣٧٠٣	(٢٧٦٥٧٦٢٩٧)	٩٢٩٤٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ (مراجعة)
(٥٢٦١١٧٣)	(٥٢٦١١٧٣)	—	صافي خسارة الفترة
٩٠١٢١٦٢٥٣٠	(٢٨١٨٣٧٤٧٠)	٩٢٩٤٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ (غير مدققة)
٩٠٦٨٨١٧٩٨٦	(٢٢٥١٨٢٠١٤)	٩٢٩٤٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٢ هـ (مراجعة)
(١٣٠٦٣٨٣٣)	(١٣٠٦٣٨٣٣)	—	صافي خسارة الفترة
٩٠٥٥٧٥٤١٥٣	(٢٣٨٢٤٥٨٤٧)	٩٢٩٤٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ (غير مدققة)

أحمد عبد العزيز الحمداني

سمير بن محمد لقرشي

موظف محمد سعد


عضو مجلس الإدارة (مفوض)


المدير العام التنفيذي


المدير المالي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية غير المدققة.

١ - أنشطة الشركة

شركة جبل عمر للتطوير ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية، تمت الموافقة على الترخيص بتأسيسها بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم م/٦٣ بتاريخ ٢٥ رمضان ١٤٢٧ هـ. وقد صدر القرار الوزاري رقم ٢٥٣/ق بإعلان تأسيس الشركة بتاريخ ١٦ شوال ١٤٢٨ هـ (الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠٠٧ م). إن الشركة مسجلة بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣١٠٥١٨٣٨ بتاريخ ١٥ ذو القعدة ١٤٢٨ هـ (الموافق ٢٥ نوفمبر ٢٠٠٧ م). إن الشركة مملوكة بنسبة ١١,٤% لشركة مكة للإنشاء والتعمير - شركة مساهمة سعودية - ("شركة مكة") (تشمل ١,٣% تمثل قيمة عقارات جاري العمل على نقل ملكيتها إلى الشركة)، وبنسبة ٨٨,٦% مساهمة عامة ومساهمين آخرين (انظر إيضاح (١٦)).

إن أهداف الشركة هي تطوير وتعمير منطقة جبل عمر وامتلاك العقارات بالمنطقة وتطويرها إلى قطع تنظيمية وإدارتها واستثمارها وبيعها وتأجيرها وامتلاك قطع أراضي لتطويرها عمرانياً والقيام بجميع الأعمال اللازمة للإنشاء والتعمير والصيانة وأعمال الهدم والمسح.

لا زالت الشركة حتى ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ تستكمل تطوير مشروعها الرئيسي ("جبل عمر")، حيث قامت الشركة بأعمال الهدم وترحيل المخلفات وتسوية السطح والقطع الصخري للمشروع، كما قامت الشركة بالبداية بتجهيز البنية التحتية والطرق والكباري والأنفاق وممرات المشاة وأعمال الكهرباء والماء، وما زال العمل مستمر في إنشاء المباني وأعمال الإنشاء الأخرى. خلال الفترة تم استكمال أعمال البناء والتشييد لأدوار المحلات التجارية في المنطقة (S1) حيث قامت الشركة بتأجير عدد من المحلات.

٢ - أسس العرض

تتفق السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ.

لا تحتوي القوائم المالية الأولية على جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة للقوائم المالية الكاملة التي يتم إعدادها وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية. إضافة إلى ذلك فإن النتائج التي تم عرضها في هذه القوائم المالية الأولية قد لا تشكل مؤشراً دقيقاً على نتائج السنة المالية الكاملة التي تنتهي في نهاية ذو الحجة ١٤٣٤ هـ.

٣ - السياسات المحاسبية الهامة

أعدت القوائم المالية الأولية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وتمشياً مع معيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفيما يلي السياسات المحاسبية الهامة المتبعة:

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

استخدام التقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها استعمال تقديرات وافتراسات تؤثر على قيم الموجودات والمطلوبات المصرح عنها والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات الطارئة كما في تاريخ القوائم المالية الأولية ومبلغ الإيرادات والمصروفات المصرح عنها خلال فترة القوائم المالية الأولية.

النقدية وما في حكمها

تتكون النقدية وما في حكمها من أرصدة لدى البنوك ونقدية في الصناديق واستثمارات بالمراوحة مدة استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر أو أقل.

تسجل استثمارات المراوحة التي تصل مدة استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر أو أقل طبقاً للتكلفة ويتم تسجيل الدخل المحتسب تحت بند إيرادات مستحقة إلى حين تحققه. يحتسب الدخل من استثمارات بالمراوحة على أساس التحقق الزمني على مدى الفترة من تاريخ صرف المبالغ إلى تاريخ سدادها.

محمد عبد العزيز الجوان
عضو مجلس الإدارة (مفوض)

سمير بن أحمد القرشي
المدير العام التنفيذي

معتز بن محمد
المدير المالي

٣ - السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

استثمارات عقارية/ الاستهلاك

إن العقارات المقتناة لأغراض التأجير أو لأغراض بيعها بسعر أفضل في المستقبل إضافة إلى تلك المقتناة لاستعمالات مستقبلية غير محددة، يتم تصنيفها كعقارات استثمارية. تدرج الاستثمارات العقارية بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم وأي خسائر متراكمة ناتجة عن الانخفاض في القيمة، إن وجدت. لا يتم احتساب استهلاك على الأراضي المملوكة. يحمل الاستهلاك على أساس القسط الثابت على مدى الأعمار الاقتصادية التقديرية للموجودات.

تتم مراجعة العمر الاقتصادي والاستهلاك من قبل الإدارة على أساس دوري للتأكد من أن طريقة وفترة الاستهلاك متفقان مع النمط المتوقع للمنافع الاقتصادية من هذه الموجودات.

يتم إعادة تبويب الاستثمارات العقارية من أعمال تحت الإنشاء إلى استثمارات عقارية فقط عندما يكون هناك تغير في الاستعمال مؤكد من واقع بدء أعمال الإنشاء والتطوير بغرض البيع أو التأجير. تتم مثل هذه التصنيفات طبقاً للقيمة الدفترية للعقارات في تاريخ التحويل.

يتم فحص الاستثمارات العقارية لتحديد مدى وجود انخفاض في القيمة عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى عدم إمكانية استرداد القيمة الدفترية للاستثمارات العقارية. في حالة تجاوز القيمة الدفترية لهذه الموجودات لقيمتها القابلة للاسترداد تدرج خسارة ناتجة عن الانخفاض في القيمة في قائمة الدخل. القيمة القابلة للاسترداد هي صافي سعر بيع الأصل أو القيمة قيد الاستعمال أيهما أعلى. صافي سعر البيع هو صافي المبلغ الذي يتم الحصول عليه من بيع أصل في معاملة تتم على أسس تجارية في حين أن القيمة قيد الاستعمال هي القيمة الحالية للتدفقات النقدية التقديرية المستقبلية المتوقع نشؤها من استمرار استعمال أصل ما أو من بيعه في نهاية عمره الاقتصادي.

تحمل مصاريف الإصلاحات والصيانة على قائمة الدخل، أما التحسينات التي تزيد في قيمة الموجودات ذات العلاقة أو تطيل أعمارها بصورة جوهرية فتتم رسملتها.

ممتلكات وأثاث ومعدات / الاستهلاك

تسجل الممتلكات والأثاث والمعدات بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم وأي انخفاض في القيمة. لا يحسب استهلاك على الأراضي المملوكة. يستهلك الفرق بين تكلفة الممتلكات والأثاث والمعدات وقيمتها التقديرية المتبقية في نهاية مدة استخدامها بطريقة القسط الثابت على مدى أعمارها الإنتاجية المتوقعة.

تتم مراجعة القيم الدفترية للممتلكات والأثاث والمعدات لمعرفة الانخفاض في القيمة عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى احتمال عدم إمكانية استرداد القيمة الدفترية. في حالة وجود أي مؤشر على ذلك وعندما تزيد القيمة الدفترية على القيمة التقديرية القابلة للاسترداد، يتم تخفيض الموجودات إلى القيمة الممكن استردادها باعتبارها القيمة العادلة مخصوصاً منها تكاليف البيع أو القيمة قيد الاستعمال أيهما أعلى.

تحمل مصاريف الإصلاحات والصيانة على قائمة الدخل، أما التحسينات التي تزيد في قيمة الموجودات ذات العلاقة أو تطيل أعمارها بصورة جوهرية فتتم رسملتها.

أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

يتم تسجيل الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ والتي تتمثل في تشييد مشروع الشركة بالتكلفة. تتضمن التكلفة الاستثمارات وأعمال الهدم وتسوية الأرض والقطع الصخري والإشراف والأعمال الإنشائية والتكاليف الأخرى المرتبطة بها.

مصاريف تمويل مؤجلة

تتمثل مصاريف التمويل المؤجلة في أتعاب استشارات مالية وترتيبات وما شابهها تتعلق بالحصول على مجموعة من ترتيبات التمويل طويل الأجل الذي يستخدم لتمويل إنشاء جزء من مشروع الشركة الرئيسي. يتم إطفاء هذه المصاريف على مدى فترة التمويل طويل الأجل. يتم رسملة الجزء المتعلق بالإطفاء الواقع خلال فترة الإنشاء كجزء من الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ، يتم تحميل الإطفاء على قائمة الدخل عند الإنتهاء من كافة الأعمال الضرورية لإعداد وإنشاء الجزء من المشروع المتعلق به لتمويل.

القروض والسلفيات

تسجل القروض والسلفيات بمبلغ المتحصلات التي تحصل عليها الشركة من المؤسسات المالية أو الجهات الممولة.

أحمد عبد العزيز المحمدي
عضو مجلس الإدارة - مسؤول

محمد بن أحمد القرشي
المدير العام التنفيذي

عبدالله بن محمد السعد
المدير المالي

٣ - السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

رسملة تكاليف الاقتراض

تتم رسملة تكاليف الاقتراض العائدة مباشرة الى إنشاء أصل ما، خلال مرحلة الإنشاء لحين إتمام تنفيذ كافة الأعمال الضرورية لإعداد الأصل المؤهل للغرض المحدد له، وبعد ذلك تحمل هذه التكاليف على قائمة الدخل.

الذمم الدائنة والمستحقات

تدرج المطلوبات عن المبالغ المطلوب سدادها في المستقبل مقابل الأعمال أو الخدمات التي يتم الحصول عليها سواء تم تقديم فاتورة بها من المورد أو لم يتم.

المخصصات

تدرج المخصصات عندما يكون لدى الشركة التزام (نظامي أو ضمني) ناشئ عن حدث سابق، وتكون تكلفة تسوية الالتزام محتملة ويمكن قياسها بصورة يعتمد عليها.

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

تحتسب المبالغ الواجبة الدفع لتعويض الموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة كما في تاريخ قائمة المركز المالي بمقتضى نظام العمل والعمال السعودي.

العملات الأجنبية

تسجل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية بالريال السعودي طبقاً لأسعار الصرف السائدة في تاريخ إجراء المعاملة. يعاد تحويل الموجودات والمطلوبات المالية المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف السائدة في تاريخ قائمة المركز المالي. تدرج جميع الفروق في قائمة الدخل.

تحقق الإيرادات

يتحقق الإيراد من الإيجار على أساس التحقق الزمني على مدى المدة الزمنية لاتفاقيات الإيجار.

الزكاة

تحتسب الزكاة وفقاً للأنظمة المالية المعمول بها في المملكة العربية السعودية، ويحمل المخصص على قائمة الدخل. يتم تحميل أية التزامات زكوية إضافية، إن وجدت، في نفس الفترة المالية التي يتم فيها اعتماد الربط الزكوي. لم يتم احتساب الوعاء الزكوي في هذه القوائم المالية، حيث يتم احتسابه بشكل نهائي في نهاية السنة وفقاً للاقرار الزكوي المعد من قبل الشركة لمصلحة الزكاة والدخل.

المصاريف

نظراً لأن الشركة لا زالت في مرحلة ما قبل التشغيل حيث لم يتم الانتهاء بعد من إنجاز مشروع جبل عمر، فإن جميع المصاريف غير المرتبطة بالأعمال الإنشائية والخاصة بالمعارض والدعاية والاعلان تبوب كمصاريف تسويقية ودعاية وإعلان وما عدا ذلك يبوب كمصاريف عمومية وإدارية.

المقاصة

تتم مقاصة الموجودات المالية والمطلوبات المالية ويسجل صافي المبلغ في قائمة المركز المالي فقط عند وجود حق قانوني ملزم لتسويتها على أساس المقاصة ووجود نية للتسوية على أساس الصافي أو أن تحقيق الموجودات وسداد المطلوبات سيتم في آن واحد. لا يتم مقاصة الإيرادات والمصروف في قائمة الدخل ما لم يكن ذلك مطلوباً أو مسموحاً به وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

التقارير القطاعية

القطاع هو جزء متميز من الشركة يزاول أعماله في توريد منتجات أو تقديم خدمات (قطاع أعمال) أو في توريد منتجات وتقديم خدمات في بيئة اقتصادية معينة (قطاع جغرافي) يخضع لمخاطر ومنافع مختلفة عن تلك التي تخضع لها القطاعات الأخرى. ولأن الشركة تزاول أعمالها بالكامل في المملكة العربية السعودية وبما أن الشركة تعمل في قطاع واحد كما أنها لم تبدأ التشغيل الفعلي بعد، لذلك لم يتم الإفصاح عن التقارير القطاعية.

أحمد عبد العزيز الخلف
عضو مجلس الإدارة (مفوض)

عبد الله أحمد القرشي
المدير العام التنفيذي

مصطفى محمد السعد
المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مدققة)
٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ

٤ - النقدية وما في حكمها

٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ ريال سعودي	٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ ريال سعودي	ارصدة لدى البنوك استثمارات مربحة
٤٥٧٦٢٧١٢٩	٢٩٦٦٦٢٧٣٣	
١٦١٢٨٦٠٨٣٨	١٠٢٤٨١٧٧٣	
<u>٢٠٧٠٤٨٧٩٦٧</u>	<u>٤٠٦٨٧٥٤٩٠٦</u>	

إن جميع إستثمارات المربحة تمت مع بنوك داخل المملكة العربية السعودية.

٥ - المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً

٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ ريال سعودي	٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ ريال سعودي	تأمين إعمادات مستنديه (إيضاح ١٨ ب) مصرفات مدفوعة مقدماً مدينون آخرون تأمين ضمان بنكي (إيضاح ١٨ ج)
٤٤٩٩٣٧٥١	٩٨٩٨٢١٩٣	
٣٥٤٩٧٨٤	٣٧٤٧٦٠٥	
٣٢٢٠٨٧	٣٠٤٤٤٩	
٢٨٢٨٥٢٦	-	
<u>٥٤٥٩٢١٤٨</u>	<u>١٠٥٧٧٤٢٤٧</u>	

٦ - دفعات مقدمة لبعض المؤسسين

يمثل هذا البند المبالغ المدفوعة لبعض مالكي الأراضي لقاء الإيرادات المفقودة نتيجة توقف نشاطهم وأعمالهم. سيتم استرداد هذه المبالغ خصماً من حصصهم من توزيعات الأرباح وذلك وفقاً للنظام الأساسي للشركة.

اقترح مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة في ٢ صفر ١٤٣٤ هـ الموافق ٢ يناير ٢٠١٣م الاستمرار في دفع هذه المبالغ لبعض المؤسسين لمدة عام آخر وسوف يعرض الأمر على الجمعية العمومية غير العادية والتي سوف تتعقد في ٢٢ جمادى الأول ١٤٣٤ هـ الموافق ٣ أبريل ٢٠١٣م لأخذ الموافقة على ذلك.

٧ - مصاريف تمويل مؤجلة

تتمثل مصاريف التمويل المؤجلة في أتعاب استشارات مالية وترتيبات وما شابهها مجموعها ٢١٧ مليون ريال سعودي كما في ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ. وهي تتعلق بالحصول على مجموعة ترتيبات التمويل طويل الأجل الذي يستخدم لتمويل إنشاء جزء من مشروع الشركة الرئيسي. يتم إطفاء مصاريف التمويل المؤجلة باستخدام سعر العمولة السائد على مدى فترات اتفاقيات التمويل طويل الأجل. تم رسلة الجزء المتعلق بالإطفاء الواقع خلال الفترة المنتهية في ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ وبالمبلغ ٣٣ مليون ريال سعودي كجزء من الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ.

٨ - استثمارات عقارية

تمثل الاستثمارات العقارية تكلفة المحلات التجارية بمنطقة (S1) بمشروع جبل عمر والتي تم تحويلها من الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بعد اكتمالها بإجمالي مبلغ قدره ٣٨٣ مليون ريال سعودي ناقصاً الاستهلاك المتعلق بها وقدره ٥٧ مليون ريال سعودي خلال الفترة المنتهية في ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ وذلك لغرض تأجيرها. قامت الشركة بتأجير عدد من المحلات التجارية لمدة ٣ سنوات هجرية.

أحمد بن محمد الحمد
عضو مجلس الإدارة (مفوض)

سمير بن أحمد القرشي
المدير العام التنفيذي

معتز بن محمد
المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مدققة)
٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ

٩ - أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

يمثل هذا البند تكاليف تطوير الأراضي وأعمال البناء بمشروع جبل عمر ويتكون مما يلي :

٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ ريال سعودي	٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ ريال سعودي	
٤٧٨٤٢٦١٦٢٩	٣٣٤٤٨٠٢٦٩٧	أعمال بناء وتشبيد
٢٩٥٠٣١١٠	٢٤٧٥٣٨٥٧٩	استشارات هندسية وتصاميم مجسمات (إيضاح ١١)
١٠٧٨٩٤٣٤٧	٧٨١٢٥٣٩٢	تسوية الأرض والقطع الصخري
٣٥٢٧٢٤٤٥	٣١٧٨٥٢٢٢	أعمال هدم وترحيل المخلفات
٢٥٨٩٥٣٢١٩	١٧٤٨٤٥١٢٣	تكاليف إدارة والإشراف على المشروع
٢٦٣٥٢٣٨١	٢٠٠٣٠٨٩٥	أتعاب مهنية وخدمات استشارية مالية
٢٥٣٢٩٨٧٨٤	١١١٠٤٩٩٣٦	أعباء مالية
٣١٠٧٧٩٧٠	١٧٠٥٨٠٨٥	استشارات فندقية
١١٧٦٠٧٢٣٦	٦٧٢٧٠٠٥٨	أخرى
٥٩١٠١٢١١٢١	٤٠٩٢٥٠٦٤٣٧	مجموع الأعمال المنفذة
(٣٨٣٢١٣٣٥٤)	-	يطرح منه: المحول إلى استثمارات عقارية (انظر إيضاح ٨)
٣٩٩٨٤٦٠١٧	٤٤٩٨٨٠٧٨٠	يضاف إليه: دفعات مقدمة للموردين والمقاولين (انظر أدناه)
٥٩٢٦٧٥٣٧٨٤	٤٥٤٢٣٨٧٢١٧	

تمثل الدفعات المقدمة للموردين والمقاولين المبالغ المدفوعة لهم بموجب العقود الموقعة معهم من أجل تطوير وتجهيز موقع مشروع جبل عمر .

١٠ - ممتلكات وأثاث ومعدات

يقدر العمر الإنتاجي للموجودات لغرض احتساب الاستهلاك على النحو التالي:

٨ سنوات	مباني مقامة على أراضي مستأجرة
١٠ سنوات	أثاث وتجهيزات
٧ سنوات	آلات ومعدات
٤ سنوات	سيارات
٦ سنوات	معدات مكتبية
٤ سنوات	أجهزة حاسب آلي

موظف محمد سعد

المدير المالي

محمد بن أحمد القروشي

المدير العام التنفيذي

أحمد عبد العزيز المطرفي

عضو مجلس إدارة (مفوض)

١٠ - ممتلكات وأثاث ومعدات (تتمة)

المجموع ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ ريال سعودي	المجموع ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ ريال سعودي	أجهزة حاسب آلي ريال سعودي	معدات مكتبية ريال سعودي	سيارات ريال سعودي	آلات ومعدات ريال سعودي	أثاث وتجهيزات ريال سعودي	مباني على أراضي مستأجرة ريال سعودي	أراضي ريال سعودي	
									التكلفة:
									في بداية الفترة
٤١٩٤٨١٧٤٣٨ ٧٠٤١٥	٤١٩٥٨٥٤٨٤٧ ٢٩٠١٩٣	٣٦٠٧١١١ ٣٧٣١٠	٢٩١١٠٦ ٣٤٥٠٠	١٦٥٧٠٠٥ —	٣١١٦٤٢٧ —	١٦٧٨٢٣٠ ١٨٣٦٩٠	٦٢٤٠٤٨٤ ٣٤٦٩٣	٤١٧٩٢٦٤٨٤ —	الإضافات للفترة
٤١٩٤٨٨٧٨٥٣	٤١٩٦١٤٥٧٠٤٠	٣٦٤٤٤٢١	٣٢٥٦٠٦	١٦٥٧٠٠٥	٣١١٦٤٢٧	١٨٦١٩٢٠	٦٢٧٥١٧٧	٤١٧٩٢٦٤٨٤	في نهاية الفترة
									الاستهلاك:
									في بداية الفترة
١٠٣٢٩٤٧٥ ٤٦٧٧٧٤	١٢١٣٦٧٥٠ ٣٧٩١٠٨	٢٩٣٣٥٠٨ ٨١٩٠٧	١٦٥٦٤٩ ٩٨١٦	١٢١٥١٤٣ ٤٠٩٩٤	٢٢٣٩٥٦٢ ٩٧٣٨٨	٨٥٤٣٠٥ ٤٨٨٦٨	٤٧٢٨٥٨٣ ١٠٠١٣٥	— —	المحمل للفترة
١٠٧٩٧٢٤٩	١٢٥١٥٨٥٨	٣٠١٥٤١٥	١٧٥٤٦٥	١٢٥٦١٣٧	٢٣٣٦٩٥٠	٩٠٣١٧٣	٤٨٢٨٧١٨	—	في نهاية الفترة
									صافي القيمة الدفترية:
	٤١٨٣٦٢٩١٨٢	٦٢٩٠٠٦	١٥٠١٤١	٤٠٠٨٦٨	٧٧٩٤٧٧	٩٥٨٧٤٧	١٤٤٦٥٥٩	٤١٧٩٢٦٤٨٤	في ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ
٤١٨٤٠٩٠٦٠٤		٥١٨٨١٤	١٣٤٥١٦	٢٦١٩٨٢	١١٦٩٠٣٠	٨٠٠٤٩٤	١٩٤١٢٨٤	٤١٧٩٢٦٤٨٤	في ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ

(أ) تمثل الأراضي قيمة الأراضي التي استلمتها الشركة من المساهمين المؤسسين لقاء الأسهم المصدرة بقيمة اسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم وقد تم إعداد واعتماد تقييم الأراضي من قبل الهيئة العليا لتطوير منطقة مكة المكرمة. تم إنهاء إجراءات نقل وإفراغ صكوك ملكية هذه الأراضي من المساهمين المؤسسين إلى الشركة. وستقوم الشركة باستكمال إجراءات نقل ملكية باقي الأراضي إلى الشركة عند استكمال أصحاب تلك الأراضي وثائقهم الشرعية والنظامية (إيضاح ١٦) .

(ب) تمثل المباني على أراضي مستأجرة قيمه مقرى الشركة السابقين والذين كانا على أراضي مملوكة لرئيس مجلس الإدارة حيث منح حق استخدام هذه الأراضي للشركة بدون مقابل لحين الانتهاء من المباني والمكاتب الرئيسية للشركة.

أحمد عبد العزيز المحمدي
عضو مجلس الإدارة (مفوض)

محمد بن أحمد القوي
المدير العام التنفيذي

محمد بن أحمد القوي
المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مدققة)
٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ

١١ - معاملات مع جهات ذات علاقة وأرصدها

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية التي تمت مع الجهات ذات العلاقة خلال الفترة والأرصدة المتعلقة بها في نهاية الفترة:

الرصيد		قيمة المعاملة		طبيعة المعاملة	مبالغ مستحقة لجهات ذات العلاقة
٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ	٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ	٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ	٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ		
-	-	(٣٩٩ر٥٨٥)	-	تسديدات	شركة مكة
-	٦٢٩ر٣٢٥	٦٠٠ر٠٠٠	١٤٩١ر٤٨٠	مقابل تقديم خدمات استشارية بالمشروع تسديدات	مساهم مؤسس وعضو مجلس إدارة
-	-	١ر٩٥٢ر١٠٠	١ر٥٤٤ر٦٣٢	رواتب ومزايا	موظفي الإدارة العليا
٦٧٨ر١٩٥	٧١٢ر٨٨٨	(٧٠ر٠٠٠)	-	تسديدات مقابل تقديم خدمات	شركة منتسبة
١٨٩ر٧٥٢	٦٧٧ر٣١٨	٤٨ر٧٦٠	١٦٧ر١٧٩	مقابل تقديم خدمات فندقية تسديدات	جهة منتسبة

١٢ - دائنون ومبالغ مستحقة الدفع

٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ	٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ	
-	٦٢٩ر٣٢٥	مبالغ مستحقة الدفع لمساهم مؤسس (انظر الإيضاح أدناه وإيضاح ١١)
٨٦٧ر٩٤٧	١ر٣٩٠ر٢٠٦	مبالغ مستحقة الدفع لأطراف ذات علاقة (إيضاح ١١)
٧ر٥٠٠	-	زكاة مستحقة الدفع
٢٤٦ر٠١ر١٥٨	٩٥ر٠٤٤ر٢٦٨	ضمان حسن تنفيذ
٢٠٣ر١٢٨	٣٣٥ر٨٨٤	ضريبة استقطاع من المنبع مستحقة
٣٥٦ر٣٩١ر٣١١	٣٩٥ر٥٠٣ر٠٣٥	ذمم مقاولون ودائنون آخرون
١٣ر٦٣٧ر٧٠٦	٩٩ر٨٨٥ر٢٧٧	مصاريف مستحقة
-	٤٢ر٨٦١ر٨٦٨	إيجارات محصلة مقدماً من المستأجرين
٣٩٥ر٧٠٨ر٧٥٠	٦٣٥ر٦٤٩ر٨٦٣	

يمثل هذا المبلغ رصيد مستحق لمكتب مملوك لأحد أعضاء مجلس الإدارة مقابل خدمات استشارية متعلقة بالمشروع.

أحمد عبد العزيز العبدان
عضو مجلس الإدارة المفوض

محمد بن أحمد القرشي
مدير عام التنفيذ

مطفى محمد العبد
المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مدققة)
٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ

١٣ - تمويل قصير الأجل

قامت الشركة خلال سنة ١٤٣٣ هـ بسداد التمويل قصير الأجل لشركة إتش اس بي سي العربية السعودية المحدودة (ساب للأوراق المالية سابقاً) والبالغ ٧٤١ مليون ريال سعودي.

١٤ - تمويل طويل الأجل

٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ ريال سعودي	٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ ريال سعودي	
٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	قرض وزارة المالية (انظر "أ" أدناه)
٢٠٩٩٣٥٦٨٦٠	—	القرض المجمع (انظر "ب" أدناه)
<u>٥٠٩٩٣٥٦٨٦٠</u>	<u>٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠</u>	

(أ) وقعت إدارة الشركة في ١٨ محرم ١٤٣٣ هـ (الموافق ١٣ ديسمبر ٢٠١١ م) اتفاقية قرض تمويل مع وزارة المالية قامت بموجبها الوزارة بتوفير قرض تجاري بمبلغ ٣ مليار ريال سعودي، يخصص لاستكمال تنفيذ مشروع الشركة الرئيسي ("جبل عمر"). حصلت الشركة على موافقة وزارة المالية على تأجيل بداية سداد القرض وعمولته المصرفية عمولة فترة السماح لمدة سنتين حيث يسدد القرض على ستة أقساط سنوية ميلادية متساوية ابتداءً من ١ يناير ٢٠١٦ م (الموافق ٢٠ ربيع الأول ١٤٣٧ هـ) عوضاً عن ١ يناير ٢٠١٤ م (الموافق ٢٩ صفر ١٤٣٧ هـ) يدفع على مبلغ القرض عمولات مصرفية سنوية تساوي معدل العمولة السائد بين البنوك في المملكة العربية السعودية لمدة ٣٦٠ يوماً زائداً واحد في المئة. وقد قدمت الشركة ضمانات تتمثل في رهن مجموعة أراضي في مشروع الشركة مساحتها الإجمالية ٣٠٤٩٤ متر مربع. تم إستلام كامل قيمة القرض بتاريخ ١٨ محرم ١٤٣٣ هـ.

(ب) وقعت إدارة الشركة في ٦ شعبان ١٤٣٣ هـ (الموافق ٢٥ يوليو ٢٠١٢ م) مع مجموعة بنوك سعودية ("المجموعة") اتفاقيات قرض مجمع تقوم بموجبه المجموعة بمنح قرض مقداره ٥ مليار ريال سعودي يخصص لاستكمال تنفيذ مشروع الشركة الرئيسي ("جبل عمر") بمدة تمويل ١٢ سنة مع فترة سماح قدرها ٤ سنوات، حيث يسدد القرض على أقساط ربع سنوية ابتداءً من ٢٨ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ (الموافق ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ م). يدفع على مبلغ القرض عمولات مصرفية سنوية تساوي معدل العمولة السائد بين البنوك في المملكة العربية السعودية لمدة ٣٦٠ يوماً زائداً أربعة في المئة. حصلت الشركة حتى ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ على مبلغ ٢٠٩٩ مليون ريال سعودي كجزء من قيمة القرض المجمع. وقد قدمت الشركة الضمانات التالية:

- اودعت الشركة لدى أحد بنوك المجموعة مبلغ ١٦٥٣ مليون ريال سعودي كمبالغ محتجزة بموجب اتفاقية القرض المجمع.
- احتفاظ أحد البنوك في المجموعة بصكوك ملكية أراضي في المشروع مساحتها الإجمالية ٨٩٨٢٥ متر مربع.
- وقعت الشركة على سندي لأمر لصالح أحد البنوك بالمجموعة بمبلغ إجمالي ٥ مليار ريال سعودي.
- نقلت الشركة حق الانتفاع الحالي والمستقبلي لمجموعة من بوالص التأمين المملوكة للشركة لصالح أحد البنوك في المجموعة.
- نقلت الشركة حق الانتفاع من الضمانات المقدمة من أحد مقاولي مشروع جبل عمر لصالح الشركة بمبلغ ٢٠١ مليون ريال سعودي لصالح أحد بنوك المجموعة.

أحمد عبد العزيز المحمدان
عضو مجلس إدارة المفوض

محمد بن أحمد بن قريشي
المدير العام التنفيذي

محمد بن أحمد بن قريشي
المدير المالي

١٥ - تأمينات مستردة

تمثل التأمينات المستردة المبالغ المدفوعة من قبل المستأجرين مقابل استئجار عدد ٢٧ محل في المنطقة (S1) لمدة ٣ سنوات هجرية، وسوف يتم استرداد المبالغ المدفوعة من قبل المستأجرين عند نهاية فترة العقد في حالة عدم الاستمرار في الإستئجار .

١٦ - رأس المال

يتكون رأس مال الشركة المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل من ٩٢٩٤٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي كل سهم منها ١٠ ريال سعودي كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ و ١٤٣٢ هـ كما يلي:

٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ ريال سعودي	٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ ريال سعودي	
٤٢٦٥٤٣٥٠٠٠	٤٣٤٥٦٤٩٥٠٠	قيمة أسهم عينية لقاء أراضي وتكاليف أخرى (إيضاح ١٠ أ)
٤٣٤٥٦٤٩٥٠٠	٤٣٤٥٦٤٩٥٠٠	قيمة أسهم نقدية مصدرة (انظر أدناه)
٤٥٩٤٠٠٠٠٠	٤٥٩٤٠٠٠٠٠	قيمة أسهم اكتتاب عام
<u>٩٢٩٤٠٠٠٠٠</u>	<u>٩٢٩٤٠٠٠٠٠</u>	

وفقاً للمادة الثامنة - فقرة ٢ من النظام الأساسي للشركة فإن الأسهم النقدية المصدرة تمثل الأرصدة النقدية المودعة من قبل شركة مكة لقاء عقارات لم يتم ملاكها باستكمال وثائقهم الشرعية والنظامية وسيتم التنازل عن الأسهم أولاً بأول عند استكمال وثائقهم الشرعية .

تم احتساب خسارة السهم بقسمة صافي الخسارة للسنة على متوسط عدد الأسهم القائمة خلال الفترة .

١٧ - إيرادات أخرى، صافي

٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ ريال سعودي	٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ ريال سعودي	
٥٣٧٦٦١٨	١٠٣٦٩٣٠	إيرادات ودائع
٣٤٧١٦١٨	-	إيرادات تأجير محلات بالصافي (انظر أدناه)
٦٤٢٠٠	١٩٩٢٠٥	أخرى
<u>٨٩١٢٤٣٦</u>	<u>١٢٣٦١٣٥</u>	

تمثل إيرادات تأجير محلات، صافي الإيراد المتحقق من تأجير عدد من المحلات في المنطقة (S1)، حيث أنهت الشركة أعمال البناء والتشييد لأدوار المحلات التجارية في المنطقة (S1) (إيضاح ٨) .

أحمد عبد العزيز المحلان
عضو مجلس الإدارة (مفوض)

حسين بن أحمد القترشي
المدير العام التنفيذي

مظفر محمد سعد
المدير المالي

١٨ - ارتباطات والتزامات طارئة

أ) بلغت القيمة الإجمالية للعقود التي أبرمتها الشركة بخصوص مشروع جبل عمر كما في ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ ١٣٢٣ مليون ريال سعودي (٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ: ٨٨٠٠ مليون ريال سعودي) وبلغت تكاليف الأعمال الرأسمالية التي تم إنفاقها على المشروع حتى ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ مبلغ ٥٩١٠ مليون ريال سعودي (حتى ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ: مبلغ ٤٠٩٣ مليون ريال سعودي).

ب) خلال الفترة المنتهية في ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ قامت الشركة بفتح اعتمادات مقابل أعمال مقاولات وتوريد مواد ومهمات بإجمالي مبلغ ٤٥ مليون ريال سعودي لدى البنوك المحلية (٣٠ ربيع الأول ١٤٣٣ هـ: ٩٩ مليون ريال سعودي). إن هذه الاعتمادات مغطاة بالكامل (إيضاح ٥).

ج) قدمت البنوك التي تتعامل معها الشركة خلال دورة العمل العادية للفترة المنتهية في ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ ضمان بنكي بمبلغ ٢٨ مليون ريال سعودي إلى مصلحة الزكاة والدخل مقابل ربط ضريبة الاستقطاع للفترة من ٢٩ ذو القعدة ١٤٢٦ هـ حتى ٣٠ ذو القعدة ١٤٣٠ هـ. لقد تم حجز مبلغ الضمان بالكامل (إيضاح ٥).

د) خلال سنة ١٤٣٢ هـ استلمت الشركة من مصلحة الزكاة والدخل، الربط الزكوي للفترة من ٢٣ رمضان ١٤٢٧ هـ إلى ١٥ شوال ١٤٢٨ هـ والربط الزكوي لعامي ١٤٢٨ هـ / ١٤٢٩ هـ و ١٤٣٠ هـ والذي تضمن التزام زكاة إضافي مقداره ٣٠ مليون ريال سعودي. تم تقديم اعتراض من قبل الشركة على هذا الربط خلال المدة النظامية. وتعتقد الإدارة أن نتيجة الاعتراض سوف تكون في صالح الشركة. تم تسديد مبلغ ١ مليون ريال سعودي خلال شهر شوال ١٤٣٢ هـ مقابل فروقات زكوية غير معترض عليها، وسيتم تسجيل أية زكاة إضافية مستحقة الدفع، إن وجدت، عند تسوية الاعتراض، في الفترة التي سيتم فيها اعتماد الربط الزكوي المعدل.

هـ) خلال عام ١٤٣٣ هـ استلمت الشركة من مصلحة الزكاة والدخل، ربط ضريبة الاستقطاع على المبالغ المدفوعة لجهات غير مقيمة للفترة من ٢٦ ذو القعدة ١٤٢٦ هـ إلى ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٠ هـ والذي تضمن استحقاق إضافي مقداره ١٢ مليون ريال سعودي. تم تقديم اعتراض من قبل الشركة على هذا الربط خلال المدة النظامية وأصدرت لجنة الاعتراض الابتدائية قرارها في صالح المصلحة. تم تسديد مبلغ ٨ مليون ريال سعودي خلال ربيع الأول ١٤٣٣ هـ مع احتفاظ الشركة بحق الاستئناف الذي مازال منظورا لدى اللجنة الاستئنافية، وسوف يتم دفع أية ضرائب إضافية، إن وجدت عند تسوية الاعتراض، في الفترة التي سيتم فيها اعتماد الربط المعدل لضريبة الاستقطاع.

و) خلال عام ١٤٣٣ هـ استلمت الشركة خطاب من شركة مكة لتعويضها عن الخدمات المالية والضمانات المقدمة لشركة جبل عمر منذ التأسيس، وقد أوصى مجلس الإدارة بإحالة المطالبة إلى مكتب إستشارات شرعية وقانونية لدراستها وعرض نتائج ما يتوصل إليه من توصيات على المجلس تمهيدا لعرضها على الجمعية العمومية لإتخاذ القرار.

١٩ - الأنشطة التمويلية

كما هو مبين في إيضاح ١٣ ب، استكملت الشركة إجراءات الحصول على تمويل مجمع طويل الأجل بمبلغ ٥ مليار ريال سعودي سيتم استعماله لتنفيذ مشروع الشركة الرئيسي ("جبل عمر")، حصلت الشركة حتى ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ على مبلغ ٢٠٩٩ مليون ريال سعودي من هذا التمويل.

وبالإضافة لذلك حصلت الشركة خلال سنة ١٤٣٣ هـ على قرض طويل الأجل من وزارة المالية (إيضاح ١٤).

٢٠ - أرقام المقارنة

أعيد تصنيف بعض أرقام الفترة السابقة لتتوافق مع العرض في الفترة الحالية.

أحمد عبد العزيز الحمداني
عضو مجلس الإدارة المفوض

محمد بن أحمد القرشي
المدبر العام التنفيذي

عوض محمد العبد
المدير المالي