

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)
لفتراتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين
في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ
وتقدير فحص محدود لمراجعى الحسابات

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ

صفحة

٢	تقرير فحص محدود لمراجعي الحسابات
٣	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة الدخل الأولية
٥	قائمة التدفقات النقدية الأولية
٦	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٧ - ٢١	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية



تقرير فحص محدود

المختار مدين

إلى العادة المساهمين
شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولى المرفقة لشركة جبل عمر للتطوير ("الشركة") كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ، وقائمة الدخل الأولى لنترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ، والقائمتين الأولىتين للتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، بما في ذلك الإيضاحات المتعلقة بها والتي تعتبر جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية. إن هذه القوائم المالية الأولى هي مسؤولية إدارة الشركة والتي أعدتها وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

باستثناء ما هو موضع في فقرة الملاحظات التالية، فقد تم فحصنا المحدود وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستقصار من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية. يُعد هذا الفحص المحدود أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نندي مثل هذا الرأي.

فقرة الملاحظات

كما هو مبين في إيضاح ١٧ في القوائم المالية الأولية المرفقة، أبرمت الشركة اتفاقيتي تحوط خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ للتحوط ضد تقلبات أسعار العمولة. قامت الشركة بتسجيل القيمة العادلة للمشتقات المالية كاحتياطي تحوط مدین في حقوق المساهمين كما في ذلك التاريخ. لم تتوفر كامل البيانات التي تمكنا من استكمال فحصنا لفعالية التحوط للمشتقات المالية من أجل تحديد معالجتها المحاسبية في إعداد القوائم المالية الأولية كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ، ولذلك الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ.

نتيجة الفحص

فيما عدا التأثير المحتمل المشار إليه في فقرة الملاحظات أعلاه، وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أيّة تعديلات مهمّة يتعيّن إدخالها على القوائم المالية الأولية المرفقة لكي تتنقّم مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

پرائیس ونرهاوس کوپرز

علي عبد الرحمن العتيبي
٣٧٩ رقم ترخيص

١٩٤٣٦ ربیعہ



شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمة المركز المالي الأولية
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٣٠ جمادى الثاني	٣٠ جمادى الثاني		الموجودات
٥١٤٢٣	٥١٤٢٤		موجودات متداولة:
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)		نقد وما يعادله
٣,٩٧٢,٥٨٧,٤٩٦	٢,٧٣٨,٨٠٢,٤٨٦	٣	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
<u>٧٤,٥١٣,٨٨٠</u>	<u>٣٤,١٠٢,٧٩٢</u>	<u>٤</u>	
<u>٤,٠٤٧,١٠١,٣٧٦</u>	<u>٢,٧٧٢,٩٠٥,٢٧٨</u>		
			موجودات غير متداولة:
-	٦٥٣,٠٠٠,٠٠٠	١٣	مبالغ محتجزة
٢٧٢,٣٧٤,٩٨٣	٢٨٨,٤٣٠,٩٥٥	٥	دفعات مقدمة لبعض المؤسسين
٣٧,١٢٤,٥٥٢	٢١٠,٩١٨,٦٣٨	٦	نفقات مالية مؤجلة
٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤	٤,٥٥٠,٩٨١,٦٤٥	٧	استثمار في ممتلكات عقارية
٤,٩١٩,٨٨٧,٥٢٥	٦,٨١٦,٥٦٤,٢٩٤	٨	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
-	٢,٠٠٠,٠٠٠	٩	استثمار في شركة زميلة
<u>٤,٤٥٩,١٣٤</u>	<u>٤,٢٧٣,٥٠٧</u>	<u>١٠</u>	ممتلكات ومعدات
<u>٩,٤١٣,١١٠,٦٧٨</u>	<u>١٢,٥٢٦,١٦٩,٠٣٩</u>		
<u>١٣,٤٦٠,٢١٢,٠٥٤</u>	<u>١٥,٢٩٩,٠٧٤,٣١٧</u>		مجموع الموجودات
			المطلوبات
٤٢٦,٢٣٠,١٣١	٧٢١,١٠٧,٠٤٧	١١	مطلوبات متداولة:
٩٩٣,٢٤٩,٩٩٩	-	١٢	ذمم دائنة ومطلوبات أخرى
<u>١,٤١٩,٤٨٠,١٣٠</u>	<u>٧٢١,١٠٧,٠٤٧</u>		قرض قصير الأجل
			مطلوبات غير متداولة:
٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٥٦٥,٢١٩,١٣٨	١٣	قروض طويلة الأجل
-	٧٥,٨٩٩,٨٨٠	١٧	أدوات مالية مشتقة
-	٣,٤٨٩,٩٦٩	١٤	تأمينات مستردة
١,٩٠٨,٢٥٩	٣,٢١٩,١٩٠	١٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>٣,٠٠١,٩٠٨,٢٥٩</u>	<u>٥,٦٤٧,٨٢٨,١٧٧</u>		
<u>٤,٤٢١,٣٨٨,٣٨٩</u>	<u>٦,٣٦٨,٩٣٥,٢٠٤</u>		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠	٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠	١٦	رأس المال
(٢٥٥,١٧٦,٣٣٥)	(٢٨٧,٩٦١,٠٠٧)		خسائر متراكمة
-	(٧٥,٨٩٩,٨٨٠)	١٧	احتياطي تحوط
<u>٩,٠٣٨,٨٢٣,٦٦٥</u>	<u>٨,٩٣٠,١٣٩,١١٣</u>		مجموع حقوق المساهمين
<u>١٣,٤٦٠,٢١٢,٠٥٤</u>	<u>١٥,٢٩٩,٠٧٤,٣١٧</u>		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تعتبر الإيضاحات في الصفحات من رقم ٧ إلى رقم ٢١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية.

أحمد عبد الله بن عبد العزيز
عضو مجلس إدارة المخوض

سمير أحمد القوش
المدير العام التنفيذي
٣٠ - عربية

مطهير محمد العبد
المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمة الدخل الأولية
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

فترة الستة أشهر المنتهية في				
٣٠ جمادى الثاني	٣٠ جمادى الثاني	٣٠ جمادى الثاني		
١٤٣٤	١٤٣٤	١٤٣٤		
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	إيضاح	

-	٢٨,٨٧٠,٩٥٤	-	١٦,١٧٥,٥٧٩	إيرادات
-	(٢٠,٨٨٠,٥٢١)	-	(١٠,٨٣٦,٠٨٣)	تكلفة الإيرادات
-	٧,٩٩٠,٤٢٣	-	٥,٣٣٩,٤٩٦	الربح الإجمالي
(٢٢,٨٣٦,٧٧٧)	(٢٣,٥٢١,٥٥١)	(١١,٤٨٧,٢٩٨)	(١٣,٧٧٨,٣٢١)	مصاريف تشغيلية:
(١٠,١٨٨,٦٠٧)	(٤,٨٢٨,٦٥٤)	(٧,٢٣٨,١١٨)	(١,٢١٨,٩٥٦)	عمومية وإدارية
(٣٣,٠٢٥,٣٨٤)	(٢٠,٣٥٩,٧٧٢)	(١٨,٧٢٥,٤١٦)	(٩,٦٥٧,٧٨١)	بيع وتسويق
٣,٠٣١,٠٦٣	٨,٩٧٥,٠٦٢	١,٧٩٤,٩٢٨	٣,٥٣٤,٢٤٤	الخسارة من العمليات
(٢٩,٩٩٤,٣٢١)	(١١,٣٨٤,٧١٠)	(١٦,٩٣٠,٤٨٨)	(٦,١٢٣,٥٣٧)	إيرادات أخرى
-	-	-	-	الخسارة قبل الزكاة
(٢٩,٩٩٤,٣٢١)	(١١,٣٨٤,٧١٠)	(١٦,٩٣٠,٤٨٨)	(٦,١٢٣,٥٣٧)	الزكاة
٩٢٩,٤٠٠,٠٠٠	٩٢٩,٤٠٠,٠٠٠	٩٢٩,٤٠٠,٠٠٠	٩٢٩,٤٠٠,٠٠٠	صافي الخسارة للفترة
١٨				
١٩				متوسط عدد الأسهم القائمة (سهم)
(٠,٠٣٦)	(٠,٠٢٢)	(٠,٠٢٠)	(٠,٠١٠)	خسارة السهم للفترة
(٠,٠٣٢)	(٠,٠١٢)	(٠,٠١٨)	(٠,٠٠٧)	الخسارة من العمليات
				صافي الخسارة

تعتبر الإيضاحات في الصفحات من رقم ٧ إلى رقم ٢١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية.

أحمد عبد العزيز بن عطوان
عضو مجلس إدارة (عضو من)

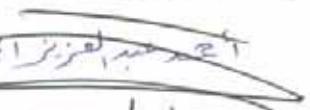
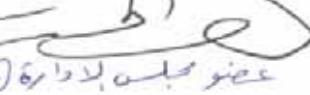
محمد أحمد العرشي
ممثل
المدير العام التنفيذي

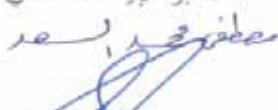
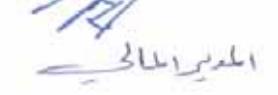
محمد عاصم
المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية الأولية
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

للفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ (غير مراجعة)	
(٢٩,٩٩٤,٣٢١)	(١١,٣٨٤,٧١٠)
٩٥٨,٠٧٥	٧٣٩,٧٣٧
-	١١,٤٩٦,١٩٣
٦٣٢,٤١٠	٦٩٤,٢٧٣
٤٦,٥٠٣,٨٧٨	٤٦,٨٦٢,١٦٠
٦٩,٩١٠,٤٩٤	(٥٤,٦٨٤,٩٢٩)
-	٣,٤٨٩,٩٩٩
<u>٨٨,٠١٠,٥٣٦</u>	<u>(٢٢,٧٨٧,٣٠٧)</u>
(١٩٣,٧٣٠)	(٥٥٩,٦٣١)
(٥٦٧,٨٣٢,٥٦٠)	(١,٢٨٢,٢٤٩,٥٢٧)
(٣٧,١٢٢,٥٥٢)	(٤,٥٢٦,٤٠٠)
(٦٠٥,١٥٠,٨٤٢)	(١,٢٨٧,٣٣٥,٥٥٨)
-	1,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
(٣١,٣٧٩,٠٤٨)	(١٥,٣٨١,٥٢٢)
٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٩١٥,٢١٩,١٣٨
٢٥٢,٥٥٢,٨٥٢	-
٣,٢٢١,١٧٣,٨٠٤	١,٨٩٩,٨٣٧,٦٦٦
٢,٧٠٤,٠٣٣,٤٩٨	٥٨٩,٧١٤,٧٥١
١,٢٦٨,٥٥٣,٩٩٨	٢,١٤٩,٠٨٧,٧٣٥
٣,٩٧٢,٥٨٧,٤٩٦	٢,٧٣٨,٨٠٢,٤٨٦
-	٦,٣٥٥,٧٤٣
-	٣٨٣,٢١٣,٣٥٤
-	٤,٠٠٠,٠٠٠
-	(٧٥,٨٩٩,٨٨٠)

تعتبر الإضافات في الصفحات من رقم ٧ إلى رقم ٢١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية.


 أ.م.د. أحمد العجمي

 عبد الرحمن الشهري


 محسن الصديري

 عبد الرحمن الشهري

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

المجموع	احتياطي تحوط	خسائر متراكمة	رأس المال	
٩,٠١٧,٤٢٣,٧٠٣	-	(٢٧٦,٥٧٦,٢٩٧)	٩,٢٩٤,٠٠,٠٠٠	١ محرم ١٤٣٤هـ صافي الخسارة للفترة تعديلات
(١١,٣٨٤,٧١٠)	-	(١١,٣٨٤,٧١٠)	-	
(٧٥,٨٩٩,٨٨٠)	(٧٥,٨٩٩,٨٨٠)	-	-	
٨,٤٣٠,١٣٩,١١٣	(٧٥,٨٩٩,٨٨٠)	(٢٨٧,٩٦١,٠٠٧)	٩,٢٩٤,٠٠,٠٠٠	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ غير مراجعة
٩,٠٦٨,٨١٧,٩٨٦	-	(٢٢٥,١٨٢,٠١٤)	٩,٢٩٤,٠٠,٠٠٠	١ محرم ١٤٣٣هـ صافي الخسارة للفترة ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣هـ غير مراجعة
(٢٩,٩٩٤,٣٢١)	-	(٢٩,٩٩٤,٣٢١)	-	
٩,٠٣٨,٨٢٣,٦٦٥	-	(٢٥٥,١٧٦,٣٣٥)	٩,٢٩٤,٠٠,٠٠٠	

تعتبر الإيضاحات في الصفحات من رقم ٧ إلى رقم ٢١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية.

أحمد عبد العزيز الجدال

عضو مجلس إدارة (مفوض)

سليمان أحمد الفرشني

المدير العام التنفيذي

عطيف محمد عاصد

المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
 لفترتي الثلاثة أشهر وأشهر المنتهيتين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ (غير مراجعة)
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١- معلومات عامة

شركة جبل عمر للتطوير ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية تأسست وفقاً لنظام الشركات في المملكة العربية السعودية بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم م/٦٣ بتاريخ ٢٥ رمضان ١٤٢٧هـ. وقد صدر القرار الوزاري رقم ٢٥٣/ق باعلان تأسيس الشركة بتاريخ ١٦ شوال ١٤٢٨هـ (الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠٠٧م). صدر سجل الشركة التجاري رقم ٤٠٣١٠٥١٨٣٨ بتاريخ ١٥ ذي القعده ١٤٢٨هـ (الموافق ٢٥ نوفمبر ٢٠٠٧م) في مدينة مكة المكرمة. إن الشركة مملوكة بنسبة ١١,٤٪ لشركة مكة للإنشاء والتعمير - شركة مساهمة سعودية - ("شركة مكة") (تشمل ١٠,٣٪ تمثل قيمة عقارات جاري العمل على نقل ملكيتها إلى الشركة)، وبنسبة ٨٨,٦٪ مساهمة عامة ومساهمين آخرين (إيضاح ١٦).

يتمثل نشاط الشركة الرئيسي في تطوير وتحمير منطقة جبل عمر المجاورة لساحة المسجد الحرام من الناحية الغربية وامتلاك العقارات بالمنطقة وتطويرها إلى قطع تنظيمية وإدارتها واستثمارها وبيعها وتأجيرها وامتلاك قطع أراضي لتطويرها عمرانياً والقيام بجميع الأعمال الازمة للإنشاء والتعمير والصيانة وأعمال الهدم والمسح وإدارة وتشغيل وصيانة المرافق التجارية وإدارة وتأثيث الفنادق وإسبراد وتصدير معدات والآلات والأثاث.

لا زالت الشركة حتى ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ تستكمل تطوير مشروعها الرئيسي ("جبل عمر")، حيث قامت الشركة بأعمال الهدم وترحيل المخلفات وتسويه السطح والقطع الصخري للمشروع، كما قامت الشركة بالبدء بتجهيز البنية التحتية والطرق والكباري والأنفاق وسمرات المنشآت وأعمال الكهرباء والماء، وما زال العمل مستمراً في إنشاء المباني وأعمال الإنشاء الأخرى. خلال الفترة السابقة تم استكمال أعمال البناء والتثبيت لأدوار المحلات التجارية في المنطقة (٥١) حيث قامت الشركة بتأجير عدد من المحلات التجارية.

تمت الموافقة على إصدار هذه القوائم المالية الأولية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٨ رجب ١٤٣٤هـ.

٢- ملخص السياسات المحاسبية الهامة

تلتزم أدناه السياسات المحاسبية الرئيسية المطبقة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية. تم تطبيق هذه السياسات بطريقة منتظمة لجميع الفترات المعروضة، ما لم يذكر خلاف ذلك. إن السياسات المحاسبية وطرق عرض وأساليب الاحتساب المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة متوافقة مع تلك المستخدمة في إعداد وعرض البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٣هـ.

٣- أسس الإعداد

اعدت القوائم المالية الأولية المرفقة على أساس التكلفة التاريخية ووفقاً لمبدأ الاستحقاق المحاسبي والمعدل لقياس الأدوات المالية المشتقة بالقيمة العادلة من خلال حقوق المساهمين وطبقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أعدت القوائم المالية الأولية لفترتي الثلاثة أشهر وأشهر المنتهيتين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ وطبقاً لمعايير القوائم المالية الأولية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، على أساس الفترات المجمعة، والتي تعتبر كل فترة جزءاً مهماً من السنة المالية. وبناءً عليه، فإن الإيرادات، الأرباح، المصاريف والخسائر محققة خلال الفترة. تشمل القوائم المالية الأولية المرفقة على جميع التعديلات، التي يتكون معظمها من المستحقات العادية المتكررة، التي تعتبرها الإدارة ضرورية لعرض عادل لقوائم المركز المالي ونتائج الأعمال والتدفقات النقدية. لا تشمل القوائم المالية الأولية المرفقة على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية، ويجب أن تقرأ مع القوائم المالية المدققة للشركة للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٣هـ.

إن نتائج الأعمال لفترة الستة أشهر في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ ليست بالضرورة مؤشر على نتائج الأعمال المتوقعة للسنة المالية التي سوف تنتهي في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٤هـ.

أ.د. سليمان بن عبد الله
 المدير العام المتنفي
 حاصل على درجة الماجister
 حاصل على درجة الماجister

سليمان بن عبد الله
 المدير العام المتنفي
 المدير المالي

محمد بن سليمان
 المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٢٤ هـ (غير مراجعة)
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٤-٢ تقديرات وافتراضات محاسبية مؤثرة

يطلب إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها استخدام تقديرات وافتراضات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات، والإفصاح عن الموجودات والالتزامات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية، وكذلك تدبر الإيرادات والمحسارييف خلال الفترة المالية. يتم تقييم التقديرات والافتراضات بشكل مستمر وهي مبنية على خبرة سابقة وعوامل أخرى تتضمن توقعات بالأحداث المستقبلية والتي تعتبر مناسبة لظروف. تقوم الشركة بتقديرات وافتراضات متعلقة بالمستقبل، والتي وفقاً لتعريفها، نادراً ما تتساوى مع النتائج الفعلية. تمت مناقشة أدناه التقديرات والافتراضات ذات المخاطر التالية التي قد ينتج عنها تعديلات جوهرية في القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات خلال السنة المالية اللاحقة:

(أ) تدبر العمل الإنتاجي للإستثمار في ممتلكات عقارية وممتلكات ومعدات:

إن المصروف المتعلق بالإستهلاك الدوري ينتج بعد تحديد تدبر العمر الإنتاجي المتوقع والقيمة المتبقية المتوقعة للموجودات في نهاية عمرها الإنتاجي. إن زيادة العمر المتوقع أو القيمة المتبقية للموجودات من شأنه أن يؤدي إلى انخفاض مصروف الإستهلاك في قائمة الدخل الأولية.

يتم تحديد الأعمار الإنتاجية للموجودات الشركة من قبل الإدارة عند إقتناء الأصل ويتم مراجعتها بشكل سنوي لتحديد مدى ملامتها. إن تحديد الأعمار مبني على الخبرة السابقة للموجودات مماثلة وكذلك توقعات الأحداث المستقبلية والتي قد تؤثر على أعمارها.

٣-٢ التقارير القطاعية

(أ) القطاع التشغيلي

إن القطاع التشغيلي هو مجموعة من الموجودات والعمليات التي:

- تعمل في أنشطة تدر إيرادات.
- تقوم الإدارة باستمرار تحليل نتائج القرارات التي تتعلق بتنمية المصادر وتقييم الأداء.
- تتوفّر عنها معلومات مالية بشكل منفصل.

(ب) القطاع الجغرافي

إن القطاع الجغرافي هو مجموعة من الموجودات والعمليات التي تقوم باشرطة تدر إيرادات في بيئه اقتصادية محددة تخضع لمخاطر وعوائد مختلفة عن تلك التي تعمل في بيئات اقتصادية أخرى.

٤-٢ العملات الأجنبية

(أ) العملة الرئيسية

يتم عرض القوائم المالية الأولية للشركة بالريال السعودي وهي العملة الرئيسية للقوائم المالية الأولية للشركة.

(ب) معاملات وأرصدة

يتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ تلك المعاملات. يتم قيد أرباح وخسائر فروق العملة الناتجة عن تسوية تلك المعاملات وكذلك الناتجة عن تحويل الموجودات والمطلوبات الناشئة بالعملة الأجنبية على أساس أسعار صرف العملات السائدة والتي لم تكون جوهرية للفترة، كما في نهاية الفترة ضمن قائمة الدخل الأولية.

أحمد عبد العزيز الحمدان
صورة
عضو مجلس إدارة (مفوض)

سليمان أحمد العريشي
المدير العام للنفط والغاز

سليمان محمد الحمد
المدير العام

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
لفترتي ثلاثة أشهر وستة أشهر المنتهيين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٥-٢ نقد وما يعادله

يشتمل النقد وما يعادله على النقد في الصندوق ولدى البنوك واستثمارات مرابحة عالية السيولة والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الشراء، إن وجدت.

٦-٢ استثمار في شركات زميلة

الشركات الزميلة هي الشركات التي يكون للشركة تأثير جوهري عليها دون أن يصاحب ذلك سيطرة على أعمالها أو سياساتها، ويصاحب ذلك، ملكية لنسبة تتراوح بين ٢٠٪ و ٥٠٪ من حقوق التصويت. يتم قيد الاستثمار في الشركة الزميلة باستخدام طريقة حقوق الملكية وتقييد مبدئياً بالتكلفة. تقييد حصة الشركة في ربح أو خسارة الشركة الزميلة المتحققة بعد الشراء في قائمة الدخل الأولية، كما تقييد حصتها في التغير في الاحتياطيات الذي يحدث بعد الشراء في الاحتياطيات. يتم تعديل القيمة الدفترية للاستثمار بالحركة المتراكمة لما بعد الشراء وعندما تكون حصة الشركة في خسائر شركة زميلة مساوية أو تزيد عن حصتها في الشركة الزميلة ، بما فيها أي ذمم مدينة غير مضمونة، لا تقييد الشركة أي خسائر إضافية، ما لم تتكبد التزامات أو تقوم بالتسديد نيابة عن الشركة الزميلة.

٧-٢ ممتلكات ومعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد خصم الاستهلاكات المتراكمة والهبوط في القيمة. يحمل الاستهلاك على قائمة الدخل الأولية على أساس طريقة القسط الثابت لتوزيع تكلفة هذه الموجودات على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لها كما يلي:

عدد السنوات	
٨	مباني على أراضي مستأجرة
١٠	أثاث وتجهيزات
٦ - ٧	آلات ومعدات
٤	سيارات
٦	معدات مكتبية
٤	أجهزة حاسب إلى

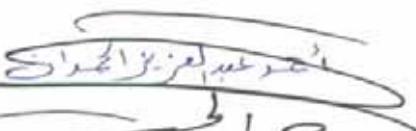
تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المدحولات مع القيمة الدفترية وتقييد في قائمة الدخل الأولية.
تقييد مصاريف الصيانة والإصلاحات العادية التي لا تزيد جوهرياً من العمر الإنتاجي المقدر للأصل في قائمة الدخل الأولية عند تكبدها. يتم رسملة التجديفات والتحسينات الهامة، إن وجدت، و يتم استبعاد الأصل الذي تم استبداله.

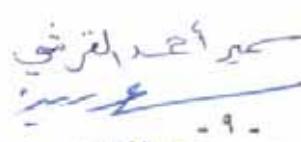
٨-٢ أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

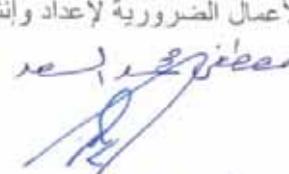
يتم تسجيل الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ والتي تتمثل في تشييد مشروع جبل عمر بالتكلفة. تتضمن التكلفة الاستشارات وأعمال الهدم وتسويه الأرض والقطع الصخري والإشراف والأعمال الإنسانية والتكاليف الأخرى المرتبطة بها.

٩-٢ نفقات مالية مؤجلة

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


 سيد أحمد الجعاني
 عضو مجلس إدارة المجموعة


 سيد أحمد القرشي
 عضو
 المدير العام التنفيذي


 سعيد بن عبد الله
 المدير العام

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
لفترة ثلاثة أشهر وأشهر المنتهيين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٠-٢ استثمار في ممتلكات عقارية
 يتم تصنيف الممتلكات المحافظ بها لفترة طويلة لغرض تحقيق عائد من تأجيرها أو لغرض تحقيق مكاسب رأسمالية أو للابتنين معاً، والتي لا تستخدمها الشركة، كاستثمار في ممتلكات عقارية. يشتمل الاستثمار في ممتلكات عقارية على أراضي ومباني ومعدات وتركيبيات وتجهيزات والتي تتغير جزءاً لا يتجزأ من المبني. يتم قيد الاستثمار في استثمار في ممتلكات عقارية بالتكلفة التاريخية، بالإضافة إلى خصم الاستهلاكات المتراكمة باستثناء الأراضي التي تُسجل بالتكلفة. تتضمن التكلفة التاريخية مصاريف تتعلق مباشرة باقتناء الموجودات. يحمل الاستهلاك على قائمة الدخل الأولية على أساس طريقة القسط الثابت لتوزيع تكلفة هذه الموجودات على مدى الأعمار الانتاجية المقدرة لها كما يلي:

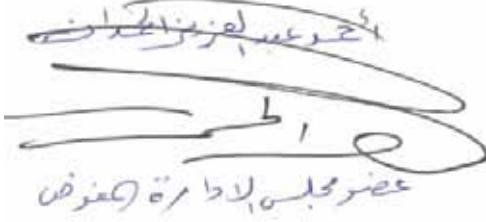
عدد السنوات	مباني
٢٥	معدات وتركيبيات وتجهيزات
١٥	

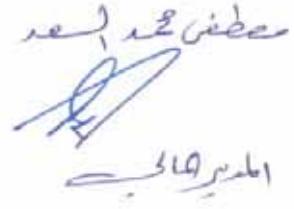
يتم قيد التكاليف اللاحقة ضمن القيمة الدفترية للأصل أو تحقق كأصل مستقل، حسبما هو ملائم، فقط إذا كان من المحتمل أن تتدفق المنافع الاقتصادية المستقبلية المرتبطة بالأصل إلى الشركة وإذا أمكن تحديد تكلفة الأصل بشكل يعتمد عليه. يتم استبعاد القيمة الدفترية للجزء المستبدل. يتم قيد جميع مصاريف الإصلاح والصيانة الأخرى ضمن قائمة الدخل الأولية خلال الفترة المالية التي يتم تكديها.

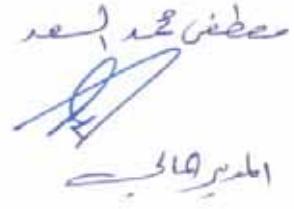
١١-٢ الهبوط في قيمة الموجودات غير المتداولة
 يتم مراجعة الموجودات غير المتداولة فيما يتعلق بالبيوط في قيمتها عندما تشير الحالات أو التغير في الظروف إلى أن القيمة الدفترية قد تكون غير قابلة للاسترداد. يتم إثبات الخسارة الناتجة عن الهبوط في القيمة، والتي تمثل الزيادة في القيمة الدفترية للأصل عن القيمة القابلة للاسترداد وهي القيمة العادلة للأصل ناقصاً تكاليف البيع أو قيمة الاستخدام، أيهما أعلى. لغرض تقييم الهبوط، يتم تجميع الموجودات على أدنى مستوى لها حيث تتوارد تدفقات نقدية منفصلة ومحددة (وحدات مدرة للنقد). يتم مراجعة الموجودات غير المتداولة، بخلاف الموجودات غير الملموسة، والتي سبق أن حدث هبوط في قيمتها بغض النظر عما ذلك الهبوط وذلك في تاريخ كل فترة مالية. إذا ما تم لاحقاً عكس خسارة الهبوط في القيمة، عندئذ يتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المدرة للنقد إلى التقدير المعدل ليتم إثباتها القابلة للاسترداد، على الأقل يزيد عن القيمة الدفترية فيما لو لم يتم إثبات خسارة الهبوط في قيمة ذلك الأصل أو الوحدة المدرة للنقد في السنوات السابقة. يتم إثبات عكس خسارة الهبوط في القيمة فوراً كيرادات في قائمة الدخل الأولية. لا يتم عكس خسارة الهبوط في قيمة الموجودات غير الملموسة.

١٢-٢ القروض
 يتم إثبات القروض بقيمة المتحصلات المستلمة بعد حسم تكاليف المعاملة المكتسبة. يتم رسمة تكاليف القروض التي ترتبط مباشرة باقتناء أو إنشاء أو إنتاج الموجودات المزهلة وذلك كجزء من هذه الموجودات. يتم تحمل تكاليف القروض الأخرى على قائمة الدخل الأولية.

١٣-٢ دعم دائنة ومستحقات
 يتم إثبات مبالغ المطلوبات التي سيتم دفعها مقابل بضائع وخدمات مستلمة، سواء تم إصدار فواتير بموجبها إلى الشركة أو لا.


 عضو مجلس إدارة (غير رسمي)

سعيد محمد العبد

 مدير عام التنفيذ

سلطان محمد العبد

 مدير عام الموارد

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إضاحات حول القوانين المالية الأولية
لفترتي ثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٤-٢ مخصصات

يتم إثبات المخصصات عندما يكون لدى الشركة إلتزام قانوني حالي أو متوقع ناتج عن حدث سابق، وهناك إحتمال وجود استخدام للموارد لتسوية الإلتزام، وإمكانية تقدير المبلغ بشكل يعتمد عليه.

١٥-٢ الزكاة

تخضع الشركة للزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل ("المصلحة"). يتم تحويل الزكاة المستحقة على الشركة على قائمة الدخل الأولية. يتم تسجيل المبالغ الإضافية المستحقة بموجب التسويات النهائية، إن وجدت، عند تحديدها.

تقوم الشركة باستقطاع الضريبة الواجبة عن معاملات محددة مع أطراف غير مقيدة في المملكة العربية السعودية وذلك طبقاً لنظام ضريبة الدخل السعودي.

١٦-٢ مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

يتم قيد مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين بموجب شروط أنظمة العمل والعمال في المملكة العربية السعودية من قبل الشركة ويحمل على قائمة الدخل الأولية. يتم احتساب مبلغ الإلتزام على أساس القيمة الحالية للامتيازات المكتسبة التي تحقّق للموظف فيما لو ترك الموظف عمله كما في تاريخ قائمة المركز المالي الأولية. يتم احتساب المبالغ المددة عند نهاية الخدمة على أساس رواتب وبدلات الموظفين الأخيرة وعدد سنوات خدمتهم المتراكمة، كما هو موضح في أنظمة المملكة العربية السعودية.

١٧-٢ مشتقات الأدوات المالية

يتم قيد الأدوات المالية المشتقة، وهي بشكل رئيسي عقود مقايضة أسعار العمولة، أولاً بالتكلفة، ويتم إعادة تقديرها بالقيمة العادلة في الفترات المالية اللاحقة. يتم تحديد طريقة قيد الربح أو الخسارة الناتجة عن إعادة تقدير المشتقات المالية بناءً على ما إذا كانت المشتقات المالية المحددة قد صنفت كأدوات تحوط، وإذا كانت كذلك، طبيعة البند الذي يتم تغطيته مخاطر التدفقات النقدية أو تغطية مخاطر القيمة العادلة).

يتم تصنيف كامل القيمة العادلة لمشتقات التحوط ضمن الموجودات أو المطلوبات غير المتداولة عندما تكون القيمة المتبقية للبند الذي يتم تغطيته مخاطره أكثر من ١٢ شهر ويتم تصنفيه ضمن الموجودات أو المطلوبات المتداولة إذا كانت القيمة المتبقية للبند الذي يتم تغطيته مخاطره أقل من ١٢ شهر.

كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ، كان لدى الشركة مشتقتين ماليين وهم إتفاقية مقايضة لأسعار العمولة وتم تصنفيهما كتغطية مخاطر للتدفقات النقدية (إضاح ١٧).

يتم قيد الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة لمشتقات المصنفة والموزلة كأدوات تغطية مخاطر للتدفقات النقدية، ضمن حقوق المساهمين. يتم قيد الربح أو الخسارة الناتجة عن الجزء غير الفعال، إن وجد، مباشرة في قائمة الدخل الأولية ضمن أرباح أو خسائر أخرى.

أحمد عبد العزيز بن محمد بن
الله
عضو مجلس إدارة (الغرض)
الدار ١١١ التنفيذي

سليمان بن محمد الغرضي
الدار ١١١ التنفيذي

مختار محمد المصطفى
الدار ١١١ التنفيذي
مدير عام

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
 لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ (غير مراجعة)
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٨-٢ الإيرادات

يتم قيد الإيرادات من تأجير الممتلكات العقارية بموجب عقود إيجار تشغيلية في قائمة الدخل الأولية باستخدام طريقة القسط الثابت خلال فترة الإيجار.

إن إيرادات الإيجار غير المحققة تمثل إيجار محصل مقدماً من العملاء ويتم قيده في قائمة الدخل الأولية على أساس ثابت خلال فترة تلك العقود.

يتم إثبات الإيرادات من استثمارات المرابحة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتتido في قائمة الدخل الأولية ضمن إيرادات أخرى.

١٩-٢ مصاريف بيع وتسويق وعمومية وإدارية

تشتمل مصاريف البيع والتسويق العمومية والإدارية على التكاليف المباشرة وغير المباشرة التي تكون تحديداً غير مرتبطة بتكليف الإيرادات وفقاً للمبادئ المحاسبية المعترف عليها. توزع هذه التكاليف بين تكاليف الإيرادات ومصاريف البيع والتسويق العمومية والإدارية، إن لزم الأمر، بطريقة منتظمة.

٢٠-٢ إعادة تصنيف

لعرض أفضل، تم إعادة تصنيف المبالغ في القوائم المالية الأولية المقارنة لعام ١٤٣٣هـ لكي تتوافق مع عرضها لعام ١٤٣٤هـ.

٣- نقد وما يعادله

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤	
١٣,٧٠٣,٩٢٦	٥٢٥,٣١٥	النقد في الصندوق
٢,٨٥٥,٦٠٧,٢٢٥	١,١٢٥,٦٧١,٩٣٩	أرصدة لدى البنوك
<u>١,١٠٣,٢٧٦,٣٤٥</u>	<u>١,٦١٢,٦٠٥,٢٣٢</u>	استثمارات مرابحة
<u>٣,٩٧٢,٥٨٧,٤٩٦</u>	<u>٢,٧٣٨,٨٠٢,٤٨٦</u>	

إن جميع استثمارات المرابحة هي مع بنوك داخل المملكة العربية السعودية وتدر عوائد مالية بأسعار العولمة السائدة.

٤- مصاريف مدفوعة مقدماً و موجودات أخرى

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤	
٦٦,٧٩٠,٩٥٦	٢٦,٧٧٢,٦٩٦	تأمين اعتمادات مستندية (إيضاح ٢٢ ب)
٢,٩١٩,٢٨٢	٢,٧٢٧,١٥٨	مصاريف مدفوعة مقدماً
-	٢,٨٢٨,٥٢٦	تأمين ضمان بنكي (إيضاح ٢٢ هـ)
<u>٤,٨٠٣,٦٤٢</u>	<u>١,٧٧٤,٤١٢</u>	آخر
<u>٧٤,٥١٣,٨٨٠</u>	<u>٣٤,١٠٢,٧٩٢</u>	

مختار محمد عبد الله
مختار محمد عبد الله
مختار محمد عبد الله
مختار محمد عبد الله
مختار محمد عبد الله

سليمان أحمد العرشي
سليمان أحمد العرشي
سليمان أحمد العرشي
سليمان أحمد العرشي
سليمان أحمد العرشي

مختار محمد عبد الله
مختار محمد عبد الله
مختار محمد عبد الله
مختار محمد عبد الله
مختار محمد عبد الله

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 إصلاحات حول القوانين المالية الأولية
 لفترتي ثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٥- 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 حصتهم من توزيعات الأرباح وذلك وفقاً للنظام الأساسي للشركة.

اقترح مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة في ٢ صفر ١٤٣٤ هـ (الموافق ٢ يناير ٢٠١٣ م) الاستمرار في دفع هذه المبالغ لبعض المؤسسين لمدة عام آخر ووافق المساهمين على هذا الاقتراح خلال الجمعية العمومية غير العادية المنعقدة في ٢٢ جمادى الأول ١٤٣٤ هـ (الموافق ٣ أبريل ٢٠١٣ م).

٦- نفقات مالية مؤجلة

تتمثل النفقات المالية المؤجلة في أتعاب استشارات مالية وترتيبات وما شابها مجموعها ٢١٧,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣ هـ: ٣٧ مليون ريال سعودي، وهي تتعلق بالحصول على مجموعة ترتيبات التمويل طويل الأجل الذي يستخدم لتمويل إنشاء جزء من مشروع الشركة الرئيسي. يتم إطفاء النفقات المالية المؤجلة باستخدام سعر العمولة السائد على مدى فترات اتفاقيات التمويل طويلاً الأجل. تم رسملة الجزء المتعلقة بالإطفاء الواقع خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ والبالغ ٦٠٤ مليون ريال سعودي كجزء من الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ.

٧- استثمار في ممتلكات عقارية

يمثل الاستثمار في ممتلكات عقارية تكلفة الأراضي بمبلغ ٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤ مليون ريال سعودي وال محلات التجارية في المنطقة (S1) بمشروع جبل عمر والتي تم تحويلها من الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بعد اكتمالها وذلك لغرض تأجيرها. قامت الشركة بتأجير عدد من المحلات التجارية لمدة ٣ سنوات هجرية.

التكلفة	الاحتياط	تحويلات من أعمال رأسمالية			١٤٣٤ هـ تحت التنفيذ	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤	إضافات
		٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤	-	-			
أراضي (*)		٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤	-	-	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤
مباني		٢٥٥,٤٨٢,٤٩٦	-	٢٥٥,٤٨٢,٤٩٦	-	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ	٢٥٥,٤٨٢,٤٩٦
معدات وتركيبات وتجهيزات		١٢٧,٧٣٠,٨٥٨	-	١٢٧,٧٣٠,٨٥٨	-	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ	١٢٧,٧٣٠,٨٥٨
		٤,٥٦٢,٤٧٧,٨٣٨	-	٣٨٣,٢١٣,٣٥٤	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ	٣٨٣,٢١٣,٣٥٤

الاستهلاكات المتراكمة

مباني	(٥,١٠٩,٦٥٠)	(٥,١٠٩,٦٥٠)	-	-	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤
معدات وتركيبات وتجهيزات	(٦,٣٨٦,٥٤٣)	(٦,٣٨٦,٥٤٣)	-	-	
	(١١,٤٩٦,١٩٣)	(١١,٤٩٦,١٩٣)	-	-	
	٤,٥٥٩,٩٨١,٩٤٥				

سمير احمد الفرشني
 المدير العام التنفيذي
 مصطفى محمد الصدقي

أحمد عزيز العبدلي
 مصطفى جابر العوضي

مصطفى محمد الصدقي
 المدير العام

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 اوضاحات حول القوائم المالية الأولية
 لفترتي ثلاثة أشهر وستة أشهر المنتهيين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ (غير مراجعة)
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٧- استثمار في ممتلكات عقارية (تنمية)

٢٠ جمادى الثاني ١٤٣٣هـ	١٤٣٣هـ	١٤٣٣هـ	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤
اضافات	تحويلات من أعمال رأسمالية	تحت التنفيذ			التكلفة أراضي (*)
			-	-	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤
			-	-	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤

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

٨- أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

يمثل هذا البند تكاليف تطوير الأرضي وأعمال البناء بمشروع جبل عمر ويكون مما يلي:

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣هـ	ممتلكات تحت الإنشاء
٣,٦٧٥,٢٧٣,١٥٤	٥,٢٥٢,٨٩٥,٦٩٤	أعباء مالية
١١٦,٤١١,٤٧٩	٣٢٣,٠٣٦,٣٠٢	استشارات هندسية و تصاميم مجسمات
٢٦١,٣٩٧,٦٤٨	٣١٦,٦٥٥,٨٨٢	تكليف الإدارة والإشراف على المشروع
١٩٢,٤٢٣,٥٠٣	٢٨٣,١٠٠,٣٨٣	تسوية الأرضي والقطع الصخري
٩٧,٥٣٤,٢٦٦	١٠٩,٧٩٨,٤٢٣	أعمال هدم وترحيل المخلفات
٣١,٨٦٧,٧٣٧	٣٦,٥٠٥,٣٠١	استشارات فندقية
١٨,٥٩٦,٦٥٩	٣٤,١٧٩,٧٧١	أتعاب مهنية وخدمات استشارية مالية
٤١,٨٨٧,١٣٧	٢٨,٢٥٨,٩٢٧	أخرى
٧١,٤١٢,٣٤١	١٩٥,٤٥٤,٩٧٣	
٤,٥٠٦,٨٠٣,٩٢٤	٦,٥٧٩,٨٨٥,٦٦٦	
-	(٣٨٣,٢١٣,٣٥٤)	
٤١٣,٠٨٣,٦٠١	٦١٩,٨٩١,٩٨٢	
<u>٤,٩١٩,٨٨٧,٥٢٥</u>	<u>٦,٨١٦,٥٦٤,٩٩٤</u>	

المحول إلى استثمار في ممتلكات عقارية (إيضاح ٧)
 دفعات مقدمة للموردين والمقاولين (*)
 مجموع الأعمال المنفذة

(*) تمثل الدفعات المقدمة للموردين والمقاولين مبالغ دفعتها الشركة مقدماً لهم بموجب العقود الموقعة معهم من أجل تطوير وتجهيز موقع مشروع جبل عمر.

أحمد بن عبد الله القرشي
 مدير مشروع جبل عمر

سمير محمد القرشي
 مدير مشروع جبل عمر
 مدير إدارة التنفيذ

سمير محمد القرشي
 مدير مشروع جبل عمر
 مدير إدارة التنفيذ

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 اوضاحات حول القوائم المالية الأولية
 لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٩- استثمار في شركة زميلة

يمثل الاستثمار في شركة زميلة ٤٠٪ من رأس المال لشركة تبريد المنطقة المركزية (شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في المملكة العربية السعودية) والبالغة ٢٠٠,٠٠٠ حصة بقيمة ١٠ ريال سعودي للحصة.

قامت الشركة بالالتزام بتقديم تمويل إضافي عيني بقيمة ٤٨ مليون ريال سعودي من خلال تنفيذ أعمال بناء وإنشاء للشركة الزميلة.

١٠- ممتلكات ومعدات

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤	إضافات	١ محرم ١٤٣٤	النكلفة
٦,٢٧٥,١٧٨	٣٤,٦٩٤	٦,٢٤٠,٤٨٤	مباني على أراضي مستأجرة (*)
١,٩٣٩,٩١٩	٢٦١,٦٨٩	١,٦٧٨,٢٣٠	أثاث وتجهيزات
٣,١١٦,٤٢٧	-	٣,١١٦,٤٢٧	الات ومعدات
١,٦٥٧,٠٠٥	-	١,٦٥٧,٠٠٥	سيارات
٣٧١,١٠٦	٨٠,٠٠٠	٢٩١,١٠٦	معدات مكتبية
٣,٧٩٠,٣٥٩	١٨٣,٢٤٨	٣,٦٠٧,١١١	أجهزة حاسب آلي
١٧,١٤٩,٩٩٤	٥٥٩,٦٣١	١٦,٥٩٠,٣٦٣	
<hr/>			
(٤,٩١٢,٢٢٩)	(١٨٣,٦٤٦)	(٤,٧٢٨,٥٨٣)	الاستهلاكات المتراكمة
(٩٥٧,٣٥٩)	(١٠٣,٠٥٤)	(٨٥٤,٣٥٥)	مباني على أراضي مستأجرة
(٢,٤٣٤,٣٣٩)	(١٩٤,٧٧٧)	(٢,٢٣٩,٥٦٢)	أثاث وتجهيزات
(١,٢٩٧,١٣١)	(٨١,٩٨٨)	(١,٢١٥,١٤٣)	الات ومعدات
(١٨٦,١١٢)	(٢٠,٤٦٤)	(١٦٥,٦٤٩)	سيارات
(٣,٠٨٩,٣١٦)	(١٥٥,٨٠٨)	(٢,٩٣٣,٥٠٨)	معدات مكتبية
(١٢,٨٧٦,٤٨٧)	(٧٣٩,٧٣٧)	(١٢,١٣٦,٧٥٠)	أجهزة حاسب آلي
٤,٢٧٣,٥٠٧	٤,٤٥٣,٦١٣		

الحمد لله رب العالمين
مكتوب بمجلس إدارة الشركة

سمير أحمد الفريحي
المدير العام المساعد

مصطفى محمد الصد
المدير العام المساعد

الحمد لله رب العالمين

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 إصلاحات حول القوائم المالية الأولية
 لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٠ - ممتلكات ومعدات (تتمة)

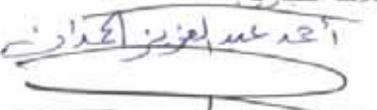
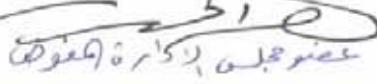
٣٠ جمادى الثاني ٥١٤٣٣	إضافات	١ محرم ١٤٣٣	التكلفة
٦,٢٤٠,٤٨٤	٤٢,٤٥٠	٦,١٩٨,٠٣٤	مباني على أراضي مستأجرة (*)
١,٥٤٦,٩١٩	٦٥,٢٩٠	١,٤٨١,٦٢٩	اثاث وتجهيزات
٣,١١٦,٤٤٧	-	٣,١١٦,٤٤٧	الات ومعدات
١,٣٠٧,٠٠٥	-	١,٣٠٧,٠٠٥	سيارات
٢٧٤,١٠٦	٣٠,٦٠٠	٢٤٣,٥٥٦	معدات مكتبية
٣,٢٦١,٧٤٣	٥٥,٣٩٠	٣,٢٠٦,٣٥٣	أجهزة حاسب آلي
١٥,٧٤٦,٦٨٤	١٩٣,٧٣٠	١٥,٥٥٢,٩٥٤	
(٤,٤٦٠,٢٩٩)	(٣٨٨,٠٨١)	(٤,٠٧٢,٢١٨)	الاستهلاكات المتراكمة
(٧٦٣,٩٢٩)	(٨٥,٤٠٦)	(٦٧٨,٥٢٣)	مباني على أراضي مستأجرة
(٢٠٠٤٤,٧٨٣)	(١٩٤,٧٧٤)	(١,٨٥٠,٠٩)	اثاث وتجهيزات
(١,١٠٥,٩٤٢)	(١٢١,٨٣٨)	(٩٨٤,١٠٤)	الات ومعدات
(١٤٨,١٥٦)	(١٦,٤٩٤)	(١٣١,٦٦٢)	سيارات
(٢,٧٦٤,٤٤١)	(١٥١,٤٨٢)	(٢,٦١٢,٩٥٩)	معدات مكتبية
(١١,٢٨٧,٥٥٠)	(٩٥٨,٠٧٥)	(١٠,٣٢٩,٤٧٥)	أجهزة حاسب آلي
٤,٤٥٩,١٣٤	٥,٢٢٣,٤٧٩		

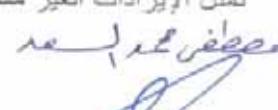
(*) تمثل المباني على أراضي مستأجرة قيمة مقربي الشركة المقاومين على أراضي مملوكة لرئيس مجلس الإدارة حيث منح حق استخدام هذه الأراضي للشركة بدون مقابل لحين الانتهاء من المباني والمكاتب الرئيسية للشركة.

١١ - ذمم دانة ومتطلبات أخرى

٣٠ جمادى الثاني ٥١٤٣٣	٣٠ جمادى الثاني ٥١٤٣٤	ذمم دانة
٣١٢,٣٩١,٢٤٢	٤٢٨,٠٨٧,٨٤٩	نفقات مالية مستحقة
٢٩,٢٠٠,٨٣٤	١٣٦,٦١٦,٢٦٣	مبالغ محتجزة مقابل حسن تنفيذ
٤٠,٤٥٣,٤٦٠	١١٣,١٣٨,٥٠٧	متحصلات مقدمة من مستأجرين
٣٠,٣٧٩,٢٦١	٢٩,١٥٣,٩٤١	مطلوب لأطراف ذات علاقه (إيصال ٢٠)
١,٢٠١,١٩٢	٥,٦٧٠,٣٩١	إيرادات غير مستحقة (*)
-	٥,٠٣٧,٣٠٨	مصاريف مستحقة
١٢,٣٨٤,٠٦٩	٢,٦٨٧,٤٤٨	ضريبة وزكاة مستحقة الدفع
٢٢٠,٠٧٣	٧١٥,٣٢٠	
٤٢٦,٢٣٠,١٣١	٧٢١,١٠٧,٠٢٧	

(*) تمثل الإيرادات الغير مستحقة مبالغ تم استلامها من المستأجرين مقابل إيجار المحلات التجارية


 أحمد بن العزيز الغامدي

 مدير إدارة المخزون


 محسن محمد الحامد

 المدير التنفيذي

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 إضافات حول القوائم المالية الأولية
 لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٢ - قرض قصير الأجل

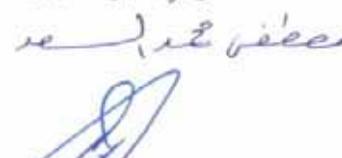
قامت الشركة خلال السنة المنتهية في ذي الحجة ١٤٣٣ هـ بسداد القرض قصير الأجل لشركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة (ساب للأوراق المالية سابقاً) والبالغ ٩٩٣ مليون ريال سعودي.

١٣ - قروض طويلة الأجل

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤	
٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	قرض وزارة المالية (*)
-	٢,٥٦٥,٢١٩,١٣٨	القرض المجمع (**)
<u>٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٥,٥٦٥,٢١٩,١٣٨</u>	

(*) وقعت إدارة الشركة في ١٨ محرم ١٤٣٣ هـ (الموافق ١٣ ديسمبر ٢٠١١) 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 موالقة وزارة المالية على تأجيل بداية سداد القرض وعمولته المصرفية وعولته فترة السماح لمدة سنتين حيث يسدد القرض على ستة أقساط سنوية ميلادية متباينة ابتداء من ١ يناير ٢٠١٦ (الموافق ٢٠ ربيع الأول ١٤٣٧ هـ) عوضاً عن ١ يناير ٢٠١٤ (الموافق ٢٩ صفر ١٤٣٥ هـ). يدفع على مبلغ القرض عمولات مصرفية سنوية تساوي معدل العمولة السائد بين البنوك في المملكة العربية السعودية لمدة ٣٦٠ يوماً زائداً ١,٥٪. وقد قدمت الشركة ضمانات تتمثل في رهن مجموعة أراضي في مشروع الشركة مساحتها الإجمالية ٣٠,٤٩٤ متر مربع. تم استلام كامل قيمة القرض بتاريخ ١٨ محرم ١٤٣٣ هـ.

(**) وقعت إدارة الشركة في ٦ شعبان ١٤٣٣ هـ (الموافق ٢٥ يوليو ٢٠١٢) مع مجموعة بنوك سعودية ("المجموعة") اتفاقيات قرض مجمع تقوم بموجبها 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 ابتداء من ٢٨ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ (الموافق ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦). يدفع على مبلغ القرض عمولات مصرفية سنوية تساوي معدل العمولة السائد بين البنوك في المملكة العربية السعودية لمدة ٣٦٠ يوماً زائداً ٤٪. حصلت الشركة حتى ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ على مبلغ ٢,٥٦٥ مليون ريال سعودي كجزء من قيمة القرض المجمع. وقد قدمت الشركة الضمانات التالية:


 مصطفى محمد الصدقي

 سعيد الحسيني

 سعيد الحسيني

 سعيد الحسيني

 سعيد الحسيني

 سعيد الحسيني

 سعيد الحسيني

 سعيد الحسيني

 سعيد الحسيني
<img alt="Signature of Ahmad Al-Khatib" data-bbox="63

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 اوضاحات حول القوائم المالية الأولى
 لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ (غير مراجعة)
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٢- قروض طويلة الأجل (تتمة)

- أودعت الشركة لدى أحد بنوك المجموعة مبلغ ٦٥٣ مليون ريال سعودي كمبالغ متحجزة بموجب اتفاقيات القرض المجمع.
- احتفظ أحد البنوك في المجموعة بمسكوك ملكية أراضي في المشروع مساحتها ٨٩,٨٢٥ متراً مربعاً.
- وقعت الشركة على سند لأمر لصالح أحد البنوك بالمجموعة بمبلغ إجمالي ٥ مليار ريال سعودي.
- نقلت الشركة حق الانتفاع الحالي والمستقبل لمجموعة من بوالص التأمين المملوكة للشركة لصالح أحد البنوك في المجموعة.
- نقلت الشركة حق الانتفاع من الضمانات الفقدمة من أحد مقاولى مشروع جبل عمر لصالح الشركة بمبلغ ٢٠١ مليون ريال سعودي لصالح أحد بنوك المجموعة.

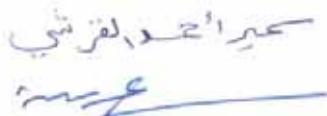
كما أبرمت الشركة اتفاقية تحوط لمقابلة تقلبات أسعار العمولة لتعطيلية مخاطر التدفقات النقدية للشركة والناتجة عن التغير في سعر العمولة على تسهيلات القرض المجمع (ايضاح ١٧).

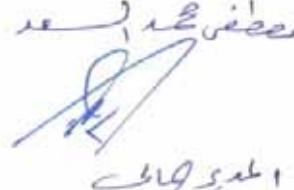
١٤- تأمينات مستردة

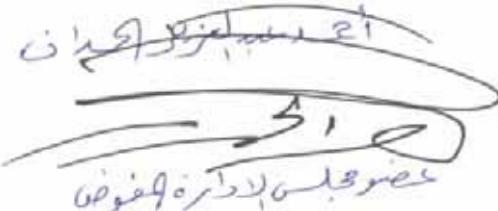
تمثل التأمينات المستردة المبالغ المدفوعة من قبل المستأجرين مقابل استئجار عدد ٣٨ محل في المنطقة (٨١) لمدة ٣ سنوات هجرية، وسوف يتم استرداد المبالغ المدفوعة من قبل المستأجرين عند نهاية فترة العقد أو في حالة عدم الاستمرار في الاستئجار.

١٥- مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣هـ	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ	
١,٢٧٥,٨٤٩	٢,٥٢٤,٩١٧	١ محرم
٦٣٢,٤١٠	٦٩٤,٢٧٣	مخصصات
<u>١,٩٠٨,٢٥٩</u>	<u>٣,٢١٩,١٩٠</u>	٣٠ جمادى الثاني


 سعيد الحمد لفقيه
 عزبي
 أمين المدير التنفيذي


 مصطفى محمد الحارثي
 الحارثي


 علي بن الحارثي
 مدير الموارد البشرية
 مخصوص مجلس إدارة المفوض

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
 لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٦ - رأس المال

يتكون رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع بالكامل من ٩٢٩,٤٠٠,٠٠٠ سهم قيمة كل سهم منها ١٠ ريال سعودي كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ و ١٤٣٣ هـ كما يلي:

٣٠ جمادى الثاني	٣٠ جمادى الثاني	
١٤٣٣ هـ	١٤٣٤ هـ	
٤,٢٦٥,٤٣٥,٥٥	٤,٢٦٥,٤٣٥,٥٥	قيمة أسهم عينية لقاء أراضي
٤٣٤,٥٦٤,٩٥	٤٣٤,٥٦٤,٩٥	وتکاليف أخرى (إيضاح ٧)
<u>٤,٥٩٤,٠٠٠,٠٠</u>	<u>٤,٥٩٤,٠٠٠,٠٠</u>	قيمة أسهم نقديّة مصدرة (*)
<u>٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠</u>	<u>٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠</u>	قيمة أسهم اكتتاب عام

(*) وفقاً للفقرة الثانية من المادة الثامنة من النظام الأساسي للشركة فإن الأسهم النقديّة المصدرة تمثل الأرصدة النقديّة المودعة من قبل شركة مكة لقاء عقارات لم يتم ملاكها باستكمال وثائقهم الشرعية والنظامية وسيتم التنازل عن الأسهم أولاً بأول عند استكمال وثائقهم الشرعية.

١٧ - أدوات مالية مشتقة

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ، أبرمت الشركة عقدين لمقاييسة أسعار العمولة مع بنكين تجاريين محليين لتغطية الشركة من مخاطر التقلبات العكسية المستقبلية في أسعار العمولة والناتجة عن التغير في سعر العمولة على جزء من القرض المجمع (إيضاح ١٢) بمبلغ ١,٩٨٠ مليون ريال سعودي لمدة ٩ سنوات و سعر عمولة ثابتة بنسبة ٣,٣٤٪ سنوياً. تم تصنيف عقدي المقاييسة من قبل الشركة كتحوط لمخاطر التدفقات النقديّة.

كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ، بلغت القيمة العادلة لعقدى المقاييسة ٧٥,٨٩٩,٨٨٠ ريال سعودي بالسالب. تم قيد هذه القيمة العادلة بالسالب ضمن المطلوبات غير المتداولة في قائمة المركز المالي الأولية المرفقة كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ مع قيد المقابل المدين في حساب إحتياطي تحوط ضمن حسابات حقوق المساهمين.

عضو مجلس إدارة (مفوض)

سعيد الحمد المترشح
 مدير عام التنفيذي

مصطفى عبد الله
 المدير العام

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
 لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ (غير مراجعة)
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٨ - الوضع الزكوي والضريبي

(أ) تم تقديم الاقرارات الزكوية عن السنة المالية المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣هـ و تم استلام شهادة مقيدة، أصدرت المصلحة الرابط الزكوي عن الفترة من ٢٣ رمضان ١٤٢٧هـ إلى ١٥ شوال ١٤٢٨هـ و عن عامي ١٤٢٩هـ و ١٤٣٠هـ بمبلغ ٣٠ مليون ريال سعودي، وقد اعترضت الشركة و صدر قرار لجنة الاعتراض الابتدائية مؤيداً للمصلحة، و عليه قررت الشركة تقديم استئناف إلى اللجنة الاستئنافية.

(ب) صدر كذلك ربط من قبل مصلحة الزكاة و الدخل فيما يتعلق بضررية الاستقطاع على الشركة بمبلغ ١٢ مليون ريال سعودي وتم تقديم اعتراض من قبل الشركة. صدر قرار لجنة الاعتراض الابتدائية لصالح المصلحة وتم تسديد مبلغ ٨ مليون ريال سعودي مع الاستئناف لدى اللجنة الاستئنافية.

١٩ - خسارة السهم للفترة

تم إحتساب خسارة السهم لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ و ١٤٣٣هـ عن طريق قسمة الخسارة من العمليات وصافي الخسارة لكل فترة على متوسط عدد الأسهم القائمة خلال تلك الفترتين.

٢٠ - أمور تتعلق بأطراف ذات علاقة

١- معاملات مع أطراف ذات علاقة

تتلخص أهم المعاملات مع أطراف ذات علاقة خلال فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني والتي تمت في سياق العمل الطبيعي للشركة والمدرجة ضمن القوائم المالية الأولية كما يلى:

١٤٣٣	١٤٣٤
٨٢,٠٠٥	٨٤١,٩٠٤
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٨٦٤,٠١٧
-	٣,٩٩٥,٠٠٠
<u>٤,١٥٨,٣٣٨</u>	<u>١,٩٥٨,٩١٤</u>

خدمات فندقية
 خدمات استشارية
 أعمال رأسمالية تحت التنفيذ لبنية تحتية
 رواتب ومزایا موظفي الإدارة العليا

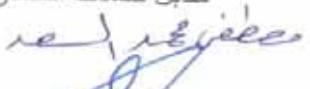
٢- مطلوب لأطراف ذات علاقة

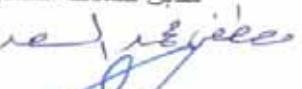
٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤
-	٣,٩٩٥,٠٠٠
١,٢٠١,١٩٢	١,٦٧٥,٣٩١
<u>١,٢٠١,١٩٢</u>	<u>٥,٦٧٥,٣٩١</u>

شركة تبريد المنطقة المركزية
 شركات شقيقة أخرى (*)

(*) يتضمن هذا المبلغ رصيد بقيمة ٣٠٠,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ (١٤٣٣هـ: ٣٠٠,٠٠٠ ريال سعودي) مطلوب لمكتب مملوك لأحد أعضاء مجلس الإدارة مقابل خدمات استشارية متعلقة بالمشروع.


 سير أحمد لفريسي
 عضو مجلس إدارة (عضو)


 مصطفى محمد الحامدي
 ٢٠ - هـ
 مدير العام التنفيذي


 المدير العام التنفيذي
 المدير العام

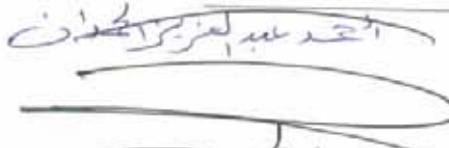
شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 اوضاحات حول القوائم المالية الأولية
 لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٢٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٢١ - معلومات قطاعية

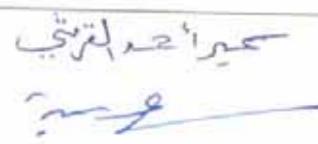
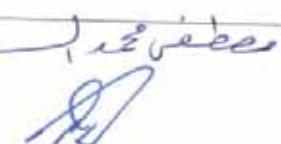
تركز الشركة بشكل أساسي في المملكة العربية السعودية على تطوير مشروع جبل عمر في مكة المكرمة. وبالتالي، لا تطبق المعلومات القطاعية على الشركة.

٢٢ - التزامات محتملة وتعهدات

- أ) بلغت القيمة الإجمالية للعقود التي أبرمتها الشركة بخصوص مشروع جبل عمر كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ ١٤,٦٠٠ مليون ريال سعودي (٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣ هـ: ٨,٩٢٤ مليون ريال سعودي) وبلغت تكاليف الأعمال الرأسمالية التي تم إنفاقها على المشروع حتى ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ مبلغ ٦,٥٨٠ مليون ريال سعودي (حتى ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣ هـ: مبلغ ٤,٥٠٧ مليون ريال سعودي).
- ب) خلال الفترة المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ قامت الشركة بفتح اعتمادات مقابل أعمال مقاولات وتوريد مواد ومهماًت بإجمالي مبلغ ٢٦,٨ مليون ريال سعودي لدى البنك المحلي (٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣ هـ: ٦٦,٨ مليون ريال سعودي). إن هذه الاعتمادات مغطاة بالكامل (إيضاح ٤).
- ج) خلال عام ١٤٣٣ هـ أستلمت الشركة خطاب من شركة مكة لتعويضها عن الخدمات والضمانات المقدمة لشركة جبل عمر منذ التأسيس بمبلغ ٢٠٧ مليون ريال سعودي، وقد أوصى مجلس الإدارة بحاله المطالبة إلى مكتب استشارات شرعية وقانونية لدراسةها وعرض النتائج ما يتوصل إليه من توصيات على المجلس تمهدًا لعرضها على الجمعية العمومية لاتخاذ القرار.
- د) كما في ٢٩ ربيع الثاني ١٤٣٤ هـ حصلت الشركة على تمويل جسري قصير الأجل من بنك سبب بقيمة ٤٨٤ مليون ريال سعودي. قدمت الشركة سند أمر بمبلغ ٤٨٤ مليون ريال سعودي مقابل هذا التمويل.
- هـ) قدمت البنك التي تتعامل معها الشركة خلال دورة العمل العادية للفترة المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ ضمان ينكي بمبلغ ٢٠,٨ مليون ريال سعودي (٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣ هـ: لا شيء) إلى مصلحة الزكاة والدخل مقابل ربط الاستقطاع للفترة من ٢٩ ذو القعدة ١٤٢٦ هـ حتى ٣٠ ذو القعدة ١٤٣٠ هـ. لقد تم حجز مبلغ الضمان بالكامل (إيضاح ٤ و ١٨).


 عبد الرحيم العزير الحجار

 مصطفى محمد الصيف


 هشام العريف

 ماجد العزير الحجار