

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين
في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ
وتقرير فحص محدود لمراجعي 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

المحترمين

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

نطاق الفحص

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

باستثناء ما هو موضح في فقرة الملاحظات التالية، فقد تم فحصنا المحدود وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية. يُعد هذا الفحص المحدود أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي 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 ١٤٣٤هـ للتحوط ضد تقلبات أسعار العمولة. قامت الشركة بتسجيل القيمة العادلة للمشتقات المالية كاحتياطي تحوط مدين في حقوق المساهمين كما في ذلك التاريخ. لم تتوفر كامل البيانات التي تمكننا من استكمال فحصنا لفعالية التحوط للمشتقات المالية من أجل تحديد معالجتها المحاسبية في إعداد القوائم المالية الأولية كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ ولفترة 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 يبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

برايس وترهاوس كوبرز

علي عبدالرحمن العتيبي
ترخيص رقم ٣٧٩

١٩ رجب ١٤٣٤هـ
٢٩ مايو ٢٠١٣م



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

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣ هـ (غير مراجعة)	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)	إيضاح	الموجودات
			موجودات متداولة:
٣,٩٧٢,٥٨٧,٤٩٦	٢,٧٣٨,٨٠٢,٤٨٦	٣	نقد وما يعادله
٧٤,٥١٣,٨٨٠	٣٤,١٠٢,٧٩٢	٤	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
<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 مستلكات عقارية
٤,٩١٩,٨٨٧,٥٢٥	٦,٨١٦,٥٦٤,٢٩٤	٨	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
-	٢,٠٠٠,٠٠٠	٩	استثمار في شركة زميلة
٤,٤٥٩,١٣٤	٤,٢٧٣,٥٠٧	١٠	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
			مطلوبات متداولة:
٤٢٦,٢٣٠,١٣١	٧٢١,١٠٧,٠٢٧	١١	ذمم دائنة ومطلوبات أخرى
٩٩٣,٢٤٩,٩٩٩	-	١٢	قرض قصير الأجل
<u>١,٤١٩,٤٨٠,١٣٠</u>	<u>٧٢١,١٠٧,٠٢٧</u>		
			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	إحتياطي 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 العزيز الخالد
عضو مجلس الإدارة المحفوظ

سمير أحمد القوس
-٣-
المدير العام التنفيذي

مصطفى محمد السعد
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		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣ هـ (غير مراجعة)	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣ هـ (غير مراجعة)	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)	
-	٢٨,٨٧٠,٩٥٤	-	١٦,١٧٥,٥٧٩	إيرادات
-	(٢٠,٨٨٠,٥٢١)	-	(١٠,٨٣٦,٠٨٣)	تكلفة الإيرادات
-	٧,٩٩٠,٤٣٣	-	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	١٨ صافي الخسارة للفترة
(٠,٠٣٦)	(٠,٠٢٢)	(٠,٠٢٠)	(٠,٠١٠)	متوسط عدد الأسهم القائمة (سهم)
(٠,٠٣٢)	(٠,٠١٢)	(٠,٠١٨)	(٠,٠٠٧)	١٩ خسارة السهم للفترة
				الخسارة من العمليات
				صافي الخسارة

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

أحمد محمد بن محمد
عضو مجلس الإدارة (مفوض)

صبر أحمد لقرشي
المدير العام التنفيذي

مصطفى محمد سعد
المدير المالي

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

لفترة الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣ هـ (غير مراجعة)	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)	
(٢٩,٩٩٤,٣٢١)	(١١,٣٨٤,٧١٠)	التدفقات النقدية من أنشطة العمليات
٩٥٨,٠٧٥	٧٣٩,٧٣٧	صافي الخسارة للفترة
-	١١,٤٩٦,١٩٣	تعديلات لبنود غير نقدية:
٦٣٢,٤١٠	٦٩٤,٢٧٣	استهلاك ممتلكات ومعدات
٤٦,٥٠٣,٨٧٨	٢٦,٨٦٢,١٦٠	استهلاك استثمار في ممتلكات عقارية
٦٩,٩١٠,٤٩٤	(٥٤,٦٨٤,٩٢٩)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
-	٣,٤٨٩,٩٦٩	تغيرات في رأس المال العامل:
٨٨,٠١٠,٥٣٦	(٢٢,٧٨٧,٣٠٧)	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
		نصيب دائنة ومطلوبات أخرى
		تأمينات مستردة
		صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن أنشطة العمليات
(١٩٣,٧٣٠)	(٥٥٩,٦٣١)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٥٦٧,٨٣٢,٥٦٠)	(١,٢٨٢,٢٤٩,٥٢٧)	شراء ممتلكات ومعدات
(٣٧,١٢٤,٥٥٢)	(٤,٥٢٦,٤٠٠)	إضافات إلى أصول رأسمالية تحت التنفيذ
(٦٠٥,١٥٠,٨٤٢)	(١,٢٨٧,٣٣٥,٥٥٨)	صافي التغير في نفقات مالية مؤجلة
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
-	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٣١,٣٧٩,٠٤٨)	(١٥,٣٨١,٥٢٢)	مبالغ محتجزة مستلمة
٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٩١٥,٢١٩,١٣٨	صافي التغير في دفعات مقدمة لبعض الموردين
٢٥٢,٥٥٢,٨٥٢	-	متحصلات من قروض طويلة الأجل
٣,٢٢١,١٧٣,٨٠٤	١,٨٩٩,٨٣٧,٦١٦	صافي التغير في قرض قصير الأجل
٢,٧٠٤,٠٣٣,٤٩٨	٥٨٩,٧١٤,٧٥١	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
١,٢٦٨,٥٥٣,٩٩٨	٢,١٤٩,٠٨٧,٧٣٥	الزيادة في النقد وما يعادله
٣,٩٧٢,٥٨٧,٤٩٦	٢,٧٣٨,٨٠٢,٤٨٦	نقد وما يعادله كما في بداية الفترة
		نقد وما يعادله كما في نهاية الفترة
		جدول تكميلي لمعلومات غير نقدية:
	٦,٣٥٥,٧٤٣	إطفاء نفقات مالية مؤجلة مرسلة كجزء من الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ
	٣٨٣,٢١٣,٣٥٤	استثمار في ممتلكات عقارية محول من أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
	٢,٠٠٠,٠٠٠	استثمار في شركة زميلة محول من أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
	(٧٥,٨٩٩,٨٨٠)	التغير في القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة والمقيدة ضمن حقوق المساهمين

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

أحمد عبد العزيز الحمداني
عضو مجلس الإدارة (مفوض)

عمير أحمد القرشي
المدير العام التنفيذي

محمد بن عبد الله
المدير المالي

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 (١١.٣٨٤.٧١٠) (٧٥.٨٩٩.٨٨٠)	- - (٧٥.٨٩٩.٨٨٠)	(٢٧٦.٥٧٦.٢٩٧) (١١.٣٨٤.٧١٠) -	٩.٢٩٤.٠٠٠.٠٠٠ - -	١ محرم ١٤٣٤ هـ صافي الخسارة للفترة تعديلات
٨.٩٣٠.١٣٩.١١٣	(٧٥.٨٩٩.٨٨٠)	(٢٨٧.٩٦١.٠٠٧)	٩.٢٩٤.٠٠٠.٠٠٠	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ - (غير مراجعة)
٩.٠٦٨.٨١٧.٩٨٦ (٢٩.٩٩٤.٣٢١)	- -	(٢٢٥.١٨٢.٠١٤) (٢٩.٩٩٤.٣٢١)	٩.٢٩٤.٠٠٠.٠٠٠ -	١ محرم ١٤٣٣ هـ صافي الخسارة للفترة
٩.٠٣٨.٨٢٣.٦٦٥	-	(٢٥٥.١٧٦.٣٣٥)	٩.٢٩٤.٠٠٠.٠٠٠	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣ هـ - (غير مراجعة)

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

أحمد عبد العزيز الحلات

سمير أحمد القرشي

عطاف محمد سعد

المجلس

مجلس

مجلس

عضو مجلس إدارة (مفوض)

المدير العام التنفيذي

المدير المالي

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)

١- معلومات عامة

شركة جبل عمر للتطوير ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية تأسست وفقاً لنظام الشركات في المملكة العربية السعودية بموجب المرسوم الملكي رقم م/٦٣ بتاريخ ٢٥ رمضان ١٤٢٧هـ. وقد صدر القرار الوزاري رقم ٢٥٣/ق بإعلان تأسيس الشركة بتاريخ ١٦ شوال ١٤٢٨هـ (الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠٠٧م). صدر سجل الشركة التجاري رقم ٤٠٣١٠٥١٨٣٨ بتاريخ ١٥ ذو القعدة 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 ١,٣٪ تمثل قيمة عقارات جاري العمل على نقل ملكيتها إلى الشركة)، ونسبة ٨٨,٦٪ مساهمة عامة ومساهمين آخرين (إيضاح ١٦).

يتمثل نشاط الشركة الرئيسي في تطوير وتعمير 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 اللازمة للإنشاء والتعمير والصيانة وأعمال الهدم والمسح وإدارة وتشغيل وصيانة المرافق التجارية وإدارة وتأثيث الفنادق وإستيراد 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 وتسوية السطح والقطع الصخري للمشروع، كما قامت الشركة بالبداية بتجهيز البنية التحتية والطرق والكباري والأنفاق وسمرات المشاة وأعمال الكهرباء والماء، وما زال العمل مستمرا في إنشاء المباني وأعمال الإنشاء الأخرى. خلال الفترة السابقة تم استكمال أعمال البناء والتشييد لأدوار المحلات التجارية في المنطقة (S١) 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

تتلخص 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.

١-٢ أسس الإعداد

أعدت القوائم المالية الأولية المرفقة على أساس التكلفة التاريخية ووفقاً لمبدأ الإستهقاق 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 والستة أشهر 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.

أحمد عبد العزيز الحارثي
مدير عام

محمد بن عبد الرحمن
مدير عام

محمد بن عبد الرحمن
مدير عام

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

٢-٢-٢ تقديرات وافتراضات محاسبية مؤثرة

يتطلب 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 تقدير مبالغ الإيرادات والمصاريف خلال الفترة المالية. يتم تقييم التقديرات والافتراضات بشكل مستمر وهي مبنية على خبرة سابقة وعوامل أخرى تتضمن توقعات بالأحداث المستقبلية والتي تعتبر مناسبة للظروف. 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) تقدير العمل الانتاجي للإستثمار في ممتلكات عقارية وممتلكات ومعدات:

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

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

٢-٣ التقارير القطاعية

(أ) القطاع التشغيلي

إن القطاع التشغيلي هو مجموعة من الموجودات والعمليات التي:

- تعمل في أنشطة تدر إيرادات.
- تقوم الإدارة باستمرار تحليل نتائج عملياتها من أجل اتخاذ القرارات التي تتعلق بتوزيع المصادر وتقييم الأداء.
- تتوفر عنها معلومات مالية بشكل منفصل.

(ب) القطاع الجغرافي

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

٢-٤ 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 النقدية بالعملة الأجنبية على أساس أسعار صرف العملات السائدة والتي لم تكن جوهرية للفترة، كما في نهاية الفترة ضمن قائمة الدخل الأولية.

أحمد عبد العزيز المحسن
مدير عام

سمير أحمد القرشي
المدير العام التنفيذي

مطفى محمد عبد
المدير العام

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)

٥-٢ نقد وما يعادله

يشتمل النقد وما يعادله على النقد في الصندوق ولدى البنوك واستثمارات مريحة 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 وتقيد مبدئياً بالتكلفة. تقيد حصة الشركة في ربح أو خسارة الشركة الزميلة المتحققة بعد الشراء في قائمة الدخل الأولية، كما تقيد حصتها في التغير في الاحتياطات الذي يحدث بعد الشراء في الاحتياطات. يتم تعديل القيمة الدفترية للإستثمار 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 تقيد 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 الإستهلاكات المتراكمة والهبوط في القيمة. يحمل الإستهلاك على قائمة الدخل الأولية على أساس طريقة القسط الثابت لتوزيع تكلفة هذه الموجودات على مدى الأعمار الإنتاجية المقدر لها كما يلي:

عدد السنوات

٨

١٠

٧ - ٦

٤

٦

٤

مباني على أراضي مستأجرة

أثاث وتجهيزات

آلات ومعدات

سيارات

معدات مكتبية

أجهزة حاسب آلي

تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية وتقيد في قائمة الدخل الأولية.

تقيد مصاريف الصيانة والإصلاحات العادية التي لا تزيد جوهرياً من العمر الإنتاجي المقدر للأصل في قائمة الدخل الأولية عند تكبدها. يتم رسمة التجديدات والتحصينات الهامة، إن وجدت، ويتم 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 وتسوية الأرض والقطع الصخري والإشراف والأعمال الإنشائية والتكاليف الأخرى المرتبطة بها.

٩-٢ نفقات مالية مؤجلة

تتمثل النفقات المالية المؤجلة في أتعاب استشارات مالية وتركيبات 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 رسمة الجزء المتعلق بالإطفاء الواقع خلال فترة الإنشاء كجزء من الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ، يتم تحميل الإطفاء على قائمة الدخل الأولية عند الانتهاء من كافة الأعمال الضرورية لإعداد وإنشاء الجزء من المشروع المتعلق به التمويل.

أحمد عبد العزيز الحمد
عضو مجلس الإدارة لهفوض

عبد أحمد القرشي
المدير العام التنفيذي

معتز محمد السعد
المدير المالي

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)

١٠-٢ استثمار في ممتلكات عقارية

يتم تصنيف الممتلكات المحتفظ بها لفترة طويلة لغرض تحقيق عائد من تأجيرها أو لغرض تحقيق مكاسب رأسمالية أو للائنين معاً، والتي لا تُستخدمها الشركة، كاستثمار في ممتلكات عقارية. يشمل الاستثمار في ممتلكات عقارية على أراضي ومباني ومعدات وتركيبات وتجهيزات والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من المباني. يتم قيد الاستثمار في استثمار في ممتلكات عقارية بالتكلفة التاريخية، بالصافي بعد خصم الاستهلاكات المترتبة باستثناء الأراضي التي تسجل 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

٢٥

١٥

مباني

معدات وتركيبات وتجهيزات

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 إستبعاد القيمة الدفترية للجزء المستبدل. يتم قيد جميع مصاريف الإصلاح والصيانة الأخرى ضمن قائمة الدخل الأولية خلال الفترة المالية التي يتم تكبدها.

١١-٢ الهبوط في قيمة الموجودات غير المتداولة

يتم مراجعة الموجودات غير المتداولة فيما يتعلق بالهبوط 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 تقدير الهبوط، يتم تجميع الموجودات على أدنى مستوى لها حيث تتواجد تدفقات نقدية منفصلة ومحددة (وحدات مدرة للنقد). يتم مراجعة الموجودات غير المتداولة، بخلاف الموجودات غير الملموسة، والتي سبق أن حدث هبوط في قيمتها بغرض احتمال عكس ذلك الهبوط، وذلك في تاريخ كل فترة مالية. إذا ما تم لاحقاً عكس خسارة الهبوط في القيمة، عندئذ تتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المدرة للنقد إلى التقدير المعدل لقيمتها القابلة للاسترداد، على ألا 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 كإيرادات 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 المتكبدة. يتم رسملة تكاليف القروض التي ترتبط مباشرة باقتناء أو إنشاء أو إنتاج الموجودات المؤهلة وذلك كجزء من هذه الموجودات. يتم تحميل تكاليف القروض الأخرى على قائمة الدخل الأولية.

١٣-٢ ذمم داننة ومستحقات

يتم إثبات مبالغ المطلوبات التي سيتم دفعها مقابل بضائع وخدمات مستلمة، سواء تم إصدار فواتير بموجبها إلى الشركة أو لا.

أحمد عبد العزيز الجراد

سمير أحمد القرشي

عيسى محمد سعد

عبدالله

المدير المالي

عضو مجلس إدارة (مفوض)

المدير العام التنفيذي

المدير المالي

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)

١٤-٢ مخصصات

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

١٥-٢ الزكاة

تخضع الشركة للزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل ("المصلحة"). يتم تحميل 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 مقيمة 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 الالتزام على أساس القيمة الحالية للإمتيازات المكتسبة التي تحق للموظف فيما لو ترك الموظف عمله كما في تاريخ قائمة المركز المالي الأولية. يتم احتساب المبالغ المسددة عند نهاية الخدمة على أساس رواتب وبدلات الموظفين الأخيرة وعدد سنوات خدماتهم 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 تقييمها بالقيمة العادلة في الفترات المالية اللاحقة. يتم تحديد طريقة قيد الربح أو الخسارة الناتجة عن إعادة تقييم المشتقات المالية بناءً على ما إذا كانت المشتقات المالية المحددة قد صنفت كأدوات تحوط، وإذا كانت كذلك، طبيعة البند الذي يتم تغطيته مخاطره (تغطية 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 تصنيفه 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 مشتقين ماليين وهما إتفاقيتي مقايضة لأسعار العمولة وتم تصنيفهما كتغطية مخاطر للتدفقات النقدية (إيضاح ١٧).

يتم قيد الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة للمشتقات المصنفة والمؤهلة 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 الحمداني
عضو مجلس الإدارة (مفوض)

محمد أحمد العرشي
المدير العام التنفيذي

معتز محمد البدر
المدير المالي

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 إستثمارات المربحة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتفيد في قائمة الدخل الأولية ضمن إيرادات أخرى.

١٩-٢ مصاريف بيع وتسويق وعمومية وإدارية

تشتمل مصاريف البيع والتسويق والعمومية والإدارية على التكاليف المباشرة وغير المباشرة التي تكون تحديداً غير مرتبطة بتكاليف الإيرادات وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها. توزع هذه التكاليف بين تكاليف الإيرادات ومصاريف البيع والتسويق والعمومية 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 ١٤٣٣هـ	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ	
١٣,٧٠٣,٩٢٦	٥٢٥,٣١٥	النقد في الصندوق
٢,٨٥٥,٦٠٧,٢٢٥	١,١٢٥,٦٧١,٩٣٩	أرصدة لدى البنوك
١,١٠٣,٢٧٦,٣٤٥	١,٦١٢,٦٠٥,٢٣٢	استثمارات مربحة
<u>٣,٩٧٢,٥٨٧,٤٩٦</u>	<u>٢,٧٣٨,٨٠٢,٤٨٦</u>	

إن جميع إستثمارات المربحة هي مع بنوك داخل المملكة العربية السعودية وتدر عوائد مالية بأسعار العمولة السائدة.

٤- مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

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

أحمد عبد العزيز الحمداني
عضو مجلس الإدارة المفوض

سمير أحمد الغرشي
١٢-
المدير العام التنفيذي

عبدالله بن محمد
المدير المالي

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)

٥- دفعات مقدمة لبعض المؤسسين

يمثل هذا البند المبالغ المدفوعة لبعض مالكي الأراضي لقاء الإيرادات المقفولة 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 شابهها 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 طويل الأجل. تم رسملة الجزء المتعلق بالإطفاء الواقع خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ والبالغ ٦,٤ مليون ريال سعودي كجزء من الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ.

٧- استثمار في ممتلكات عقارية

يمثل الاستثمار في ممتلكات عقارية تكلفة الأراضي بمبلغ ٤,١٧٩ مليون ريال سعودي والمحلات التجارية في المنطقة (S1) ومشروع 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.

التكاليف	تحويلات من أعمال رأسمالية تحت التنفيذ		١ محرم ١٤٣٤ هـ
	إضافات	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ	
أراضي (*)	-	-	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤
مباني	-	٢٥٥,٤٨٢,٤٩٦	-
معدات وتركيبات وتجهيزات	-	١٢٧,٧٣٠,٨٥٨	-
	-	٣٨٣,٢١٣,٣٥٤	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤
الاستهلاكات المترتبة			
مباني	(٥,١٠٩,٦٥٠)	(٥,١٠٩,٦٥٠)	-
معدات وتركيبات وتجهيزات	(٦,٣٨٦,٥٤٣)	(٦,٣٨٦,٥٤٣)	-
	(١١,٤٩٦,١٩٣)	(١١,٤٩٦,١٩٣)	-
	<u>٤,٥٥٠,٩٨١,٦٤٥</u>		<u>٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤</u>

أحمد عبد العزيز المحلات
مدير مالي إدارة (مفوض)

سعيد أحمد القرشي
المدير العام التنفيذي

مصطفى محمد سعد
المدير المالي

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)

٧- استثمار في ممتلكات عقارية (تتمة)

التكلفة	١ محرم ١٤٣٣ هـ	تحويلات من أعمال رأسمالية تحت التنفيذ	إضافات	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣ هـ
أراضي (*)	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤	-	-	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤
	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤	-	-	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤

(*) تمثل الأراضي قيمة الأراضي التي استلمتها الشركة من المساهمين المؤسسين لقاء الأسهم المصدرة بقيمة قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم وقد تم إعداد واعتماد تقييم الأراضي من قبل الهيئة العليا لتطوير منطقة مكة المكرمة. تم انتهاء 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 الأراضي وثائقهم الشرعية والنظامية (إيضاح ١٦).

٨- أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

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

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣ هـ	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ	
٣,٦٧٥,٢٧٣,١٥٤	٥,٢٥٢,٨٩٥,٦٩٤	ممتلكات تحت الإنشاء
١١٦,٤١١,٤٧٩	٣٢٣,٠٣٦,٣٠٢	أعباء مالية
٢٦١,٣٩٧,٦٤٨	٣١٦,٦٥٥,٨٨٢	استشارات هندسية وتصاميم مجسمات
١٩٢,٤٢٣,٥٠٣	٢٨٣,١٠٠,٣٨٣	تكاليف الإدارة والإشراف على المشروع
٩٧,٥٣٤,٢٦٦	١٠٩,٧٩٨,٤٣٣	تسوية الأراضي والقطع الصخري
٣١,٨٦٧,٧٣٧	٣٦,٥٠٥,٣٠١	أعمال هدم وترحيل المخلفات
١٨,٥٩٦,٦٥٩	٣٤,١٧٩,٧٧١	استثمارات فندقية
٤١,٨٨٧,١٣٧	٢٨,٢٥٨,٩٢٧	أنعاب مهنية وخدمات استشارية مالية
٧١,٤١٢,٣٤١	١٩٥,٤٥٤,٩٧٣	أخرى
٤,٥٠٦,٨٠٣,٩٢٤	٦,٥٧٩,٨٨٥,٦٦٦	مجموع الأعمال المنفذة
-	(٣٨٣,٢١٣,٣٥٤)	المحول إلى استثمار في ممتلكات عقارية (إيضاح ٧)
٤١٣,٠٨٣,٦٠١	٦١٩,٨٩١,٩٨٢	دفعات مقدّمة للموردين والمقاولين (*)
٤,٩١٩,٨٨٧,٥٢٥	٦,٨١٦,٥٦٤,٢٩٤	

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

أحمد عبد العزيز الحمدان
مدير مجلس الإدارة (مفوض)

سعيد أحمد القرشي
المدير العام التنفيذي

مطفى محمد
المدير العام

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)

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 هـ	إضافات	١ محرم ١٤٣٤ هـ	التكلفة
٦,٢٧٥,١٧٨	٣٤,٦٩٤	٦,٢٤٠,٤٨٤	مباني على أراضى مستأجرة (*)
١,٩٣٩,٩١٩	٢٦١,٦٨٩	١,٦٧٨,٢٣٠	أثاث وتجهيزات
٣,١١٦,٤٢٧	-	٣,١١٦,٤٢٧	آلات 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	
(٤,٩١٢,٢٢٩)	(١٨٣,٦٤٦)	(٤,٧٢٨,٥٨٣)	الاستهلاكات المترتبة
(٩٥٧,٣٥٩)	(١٠٣,٠٥٤)	(٨٥٤,٣٠٥)	مباني على أراضى مستأجرة
(٢,٤٣٤,٣٣٩)	(١٩٤,٧٧٧)	(٢,٢٣٩,٥٦٢)	أثاث وتجهيزات
(١,٢٩٧,١٣١)	(٨١,٩٨٨)	(١,٢١٥,١٤٣)	آلات ومعدات
(١٨٦,١١٣)	(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	

أحمد عبد العزيز الحمدان
مدير عام

سمير أحمد القرشي
مدير عام

مصطفى محمد لحد
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)

١٠- ممتلكات ومعدات (تتمة)

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣هـ	إضافات	١ محرم ١٤٣٣هـ	التكلفة
٦,٢٤٠,٤٨٤	٤٢,٤٥٠	٦,١٩٨,٠٣٤	مباني على أراضي مستأجرة (*)
١,٥٤٦,٩١٩	٦٥,٢٩٠	١,٤٨١,٦٢٩	أثاث وتجهيزات
٣,١١٦,٤٢٧	-	٣,١١٦,٤٢٧	آلات ومعدات
١,٣٠٧,٠٠٥	-	١,٣٠٧,٠٠٥	سيارات
٢٧٤,١٠٦	٣٠,٦٠٠	٢٤٣,٥٠٦	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
(٢,٠٤٤,٧٨٣)	(١٩٤,٧٧٤)	(١,٨٥٠,٠٠٩)	أثاث وتجهيزات
(١,١٠٥,٩٤٢)	(١٢١,٨٣٨)	(٩٨٤,١٠٤)	آلات 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 مقرري الشركة المقامين على أراضي مملوكة لرئيس مجلس الإدارة حيث منح حق استخدام هذه الأراضي للشركة بدون مقابل لحين الانتهاء من المباني والمكاتب الرئيسية للشركة.

١١- ذمم دائنة ومطلوبات أخرى

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣هـ	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ	ذمم دائنة
٣١٢,٣٩١,٢٤٢	٤٢٨,٠٨٧,٨٤٩	نققات مالية مستحقة
٢٩,٢٠٠,٨٣٤	١٣٦,٩١٦,٢٦٣	مبالغ محتجزة مقابل حسن تنفيذ
٤٠,٤٥٣,٤٦٠	١١٣,١٣٨,٥٠٧	متحصلات مقدمة من مستأجرين
٣٠,٣٧٩,٢٦١	٢٩,١٥٣,٩٤١	مطلوب لأطراف ذات علاقة (إيضاح ٢٠)
١,٢٠١,١٩٢	٥,٩٧٠,٣٩١	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 إستلامها من المستأجرين مقدماً مقابل إيجار المحلات التجارية

أحمد عبد العزيز الخمداني

عمير أحمد القرشي

مصطفى محمد البدر

عضو مجلس إدارة (مفوض)

المدير العام التنفيذي

المدير المالي

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)

١٢- قرض قصير الأجل

قامت الشركة خلال السنة المنتهية في ذو الحجة ١٤٣٣هـ 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 ١٤٣٣هـ	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ	
٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	قرض وزارة المالية (*)
-	٢,٥٦٥,٢١٩,١٣٨	القرض المجمع (**)
٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٥٦٥,٢١٩,١٣٨	

(*) وقعت إدارة الشركة في ١٨ محرم ١٤٣٣هـ (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 موافقة وزارة المالية على تأجيل بداية سداد القرض وعمولته المصرفية وعمولة فترة السماح لمدة سنتين حيث يسدد القرض على ستة أقساط سنوية ميلادية متساوية ابتداءً من ١ يناير ٢٠١٦م (الموافق ٢٠ ربيع الأول ١٤٣٧هـ) عوضاً عن ١ يناير ٢٠١٤م (الموافق ٢٩ صفر ١٤٣٥هـ). 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 إستلام كامل قيمة القرض بتاريخ ١٨ محرم ١٤٣٣هـ.

(**) وقعت إدارة الشركة في ٦ شعبان ١٤٣٣هـ (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 ابتداءً من ٢٨ ذو الحجة ١٤٣٧هـ (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 ١٤٣٤هـ على مبلغ ٢,٥٦٥ مليون ريال سعودي كجزء من قيمة القرض المجمع. وقد قدمت الشركة الضمانات التالية:

محمد عبد العزيز الحداد

عبد الحميد القرشي

مفدى محمد

عضو مجلس إدارة (مفوض)

المدير العام التنفيذي

المدير المالي

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)

١٣- قروض طويلة الأجل (تتمة)

- أودعت الشركة لدى أحد بنوك المجموعة مبلغ ٦٥٣ مليون ريال سعودي كمبالغ محتجزة بموجب اتفاقيات القرض المجمع.
- احتفظ أحد البنوك في المجموعة بصكوك ملكية أراضي في المشروع مساحتها ٨٩,٨٢٥ 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.

كما أبرمت الشركة اتفاقيتي تحوط لمقابلة تقلبات أسعار العمولة لتغطية مخاطر التدفقات النقدية للشركة والناجمة عن التغيير في سعر العمولة على تسهيلات القرض المجمع (إيضاح ١٧).

١٤- تأمينات مستردة

تمثل التأمينات المستردة المبالغ المدفوعة من قبل المستأجرين مقابل استئجار عدد ٣٨ محل في المنطقة (S١) 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
٦٣٢,٤١٠	٦٩٤,٢٧٣
١,٩٠٨,٢٥٩	٣,٢١٩,١٩٠

١ محرم
مخصصات
٣٠ جمادى الثاني

مفضل محمد سعد
المدير العام

عبدالله محمد لقرشي
المدير العام التنفيذي

عبدالله محمد لقرشي
عضو مجلس الإدارة مفوض

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
لفترتي الثلاثة أشهر والسنة 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 والمصدر والمدفوع بالكامل من ٩٢٩,٤٠٠,٠٠٠ سهم قيمة كل سهم منها ١٠ ريال سعودي كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ و١٤٣٣ هـ كما يلي:

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣ هـ	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ	
٤,٢٦٥,٤٣٥,٠٠٠	٤,٢٦٥,٤٣٥,٠٠٠	قيمة أسهم عينية لقاء أراضي
٤٣٤,٥٦٤,٩٥٠	٤٣٤,٥٦٤,٩٥٠	وتكاليف أخرى (إيضاح ٧)
٤,٥٩٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٥٩٤,٠٠٠,٠٠٠	قيمة أسهم نقدية مصدره (*)
٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠	٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠	قيمة أسهم اكتتاب عام

(*) وفقاً للفقرة الثانية من المادة الثامنة من النظام الأساسي للشركة فإن الأسهم النقدية المصدره تمثل الأرصدة النقدية المودعة من قبل شركة مكة لقاء عقارات لم يقم 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 لمقايضة أسعار العمولة مع بنكين تجاريين محليين لتغطية الشركة من مخاطر التقلبات العكسية المستقبلية في أسعار العمولة والنتيجة عن التغيير في سعر العمولة على جزء من القرض المجمع (إيضاح ١٣) بمبلغ ١,٩٨٠ مليون ريال سعودي لمدة ٩ سنوات و سعر عمولة ثابتة بنسبة ٣,٣٤٪ سنوياً. تم تصنيف عقدي المقايضة من قبل الشركة كتحوط لمخاطر التدفقات النقدية.

كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ، بلغت القيمة العادلة لعقدي المقايضة 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 احتياطي تحوط ضمن حسابات حقوق المساهمين.

أحمد عبد الرحمن الحيدان
عضو مجلس إدارته المفوض

محمد أحمد القرشي
المدير العام التنفيذي

مصطفى محمد السعد
المدير المالي

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 الربط الزكوي عن الفترة من ٢٣ رمضان ١٤٢٧هـ الى ١٥ شوال ١٤٢٨هـ و عن عامي ١٤٢٩هـ و ١٤٣٠هـ بمبلغ ٣٠ مليون ريال سعودي، و قد اعترضت الشركة و صدر قرار لجنة الاعتراض الابتدائية مؤيداً للمصلحة، و عليه قررت الشركة تقديم استئناف الى اللجنة الاستئنافية.

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

١٩- خسارة السهم للفترة

تم احتساب 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

١-٢٠ معاملات مع أطراف ذات علاقة

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

١٤٣٣هـ	١٤٣٤هـ	
٨٢,٠٠٥	٨٤١,٩٠٤	خدمات فندقية
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٨٦٤,٠١٧	خدمات استشارية
-	٣,٩٩٥,٠٠٠	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ لبنية تحتية
٤,١٥٨,٣٣٨	١,٩٥٨,٩١٤	رواتب ومزايا موظفي الإدارة العليا

٢-٢٠ مطلوب لأطراف ذات علاقة

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣هـ	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ	
-	٣,٩٩٥,٠٠٠	شركة تبريد المنطقة المركزية
١,٢٠١,١٩٢	١,٦٧٥,٣٩١	شركات شقيقة أخرى (*)
١,٢٠١,١٩٢	٥,٦٧٠,٣٩١	

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

محمد عبد العزيز المطر
عضو مجلس الإدارة (مفوض)

سمير أحمد لقرتي
-٢٠-
المدير العام التنفيذي

عبدالله بن
المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
لفترتي الثلاثة أشهر والسنة أشهر المنتهيتين في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ (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 تنطبق 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 ١٤٣٤هـ ١٤.٦٠٠ مليون ريال سعودي (٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣هـ: ٨,٩٢٤ مليون ريال سعودي) وبلغت تكاليف الأعمال الرأسمالية التي تم إنفاقها على المشروع حتى ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ مبلغ ٦,٥٨٠ مليون ريال سعودي (حتى ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣هـ: مبلغ ٤,٥٠٧ مليون ريال سعودي).

(ب) خلال الفترة المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ قامت الشركة بفتح اعتمادات مقابل أعمال مقاولات وتوريد مواد وسهات بإجمالي مبلغ ٢٦,٨ مليون ريال سعودي لدى البنوك المحلية (٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣هـ: ٦٦,٨ مليون ريال سعودي). إن هذه الاعتمادات مغطاة بالكامل (إيضاح ٤).

(ج) خلال عام ١٤٣٣هـ استلمت الشركة خطاب من شركة مكة لتعويضها عن الخدمات والضمانات المقدمة لشركة جبل عمر منذ التأسيس بمبلغ ٢٠٧ مليون ريال سعودي، وقد أوصى مجلس الإدارة بإحالة المطالبة إلى مكتب استشارات شرعية وقانونية لدراستها وعرض نتائج ما يتوصل إليه من توصيات على المجلس تمهيداً لعرضها على الجمعية العمومية لاتخاذ القرار.

(د) كما في ٢٩ ربيع الثاني ١٤٣٤هـ، حصلت الشركة على تمويل جسري قصير الأجل من بنك ساب بقيمة ٤٨٤ مليون ريال سعودي. قدمت الشركة سند أمر بمبلغ ٤٨٤ مليون ريال سعودي مقابل هذا التمويل.

(هـ) قدمت البنوك التي تتعامل معها الشركة خلال دورة العمل العادية للفترة المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ ضمان بنكي بمبلغ ٢,٨ مليون ريال سعودي (٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٣هـ: لا شيء) إلى مصلحة الزكاة والدخل مقابل ربط الاستقطاع للفترة من ٢٩ ذو القعدة ١٤٢٦هـ حتى ٣٠ ذو القعدة ١٤٣٠هـ. لقد تم حجز مبلغ الضمان بالكامل (إيضاح ٤ و ١٨).

أحمد عبد العزيز الجحدي
عضو مجلس إدارة (مفوض)

سمير أحمد الترتيبي
المدير العام التنفيذي

مصطفى محمد السعد
المدير المالي