

شركة جبل عمر التطوير (شركة مساهمة سعودية)

**القواعد المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)
كما في ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ**

إرنست و يونغ

مدونون قانونيون
٢٠١٤
الدور الرابع - مركز المعرف
 طريق المدينة - من المحراء
 جدة - ٢٤٤١ - المملكة العربية السعودية
 هاتف: +٩٦٦ ٣٣٥ ٤٠٧٦ / +٩٦٦ ٣٣٧ ٣٠٣١
 فاكس: +٩٦٦ ٣٣٧ ٣٢٢٩
www.ey.com/me
رقم الترخيص: ٤٨

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

نطاق الفحص

لقد قمنا بفحص محدود للميزانية العمومية الأولية لشركة جبل عمر للتطوير - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١هـ وقائمة الدخل الأولية لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وقائمه التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين الأولية لفترة السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والتي تم إعدادها من قبل مجلس إدارة الشركة وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. تم فحصنا المحدود وفقاً لمعايير 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 المعترف عليها والذي يهدف إلى إبداء رأي حول القوائم المالية كلّها. وبالتالي، فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

النتيجة

بناء على الفحص المحدود الذي قمنا به، لا علم لنا بأية تعديلات جوهريّة يجب إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لتوافق هذه القوائم مع معايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية.

عن إرنست و يونغ



أحمد إبراهيم رضا

محاسب قانوني

٣٥٦ رقم ترخيص

١١ رجب ١٤٣١هـ
٢٣ يونيو ٢٠١٠م

جدة

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

الميزانية العمومية الأولية (غير مدققة)
كما ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٠	٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١	٤	الموجودات المتداولة
ريال سعودي	إيضاح ريال سعودي	٥	الموجودات المتداولة التقديمة والبنود شبه التقديمة المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً
٦١١٦٨٥٣٨٩ ٢٩٩٤١	٥٦٢٨١٧٣٧ ٤١٤٠٠٩٤		مجموع الموجودات المتداولة
٦١٤٠٩٥٣٣٠	٦٠٤٢١٨٣١		
٤	٦	الموجودات غير المتداولة	
٤٠٧٠٨٣٤٠٧٠	٤١٨٧٢٨٧٥٥٠	٧	الممتلكات والأثاث والمعدات
١٨٩١٦١٦٧٠	٢٥٧٥٨٢٥٤١٧	٨	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
١٨٩١٦١٦٧٠	١٩٩٢٢٩٦٤٨		مطلوب من بعض المؤسسين - دفعات مقدمة
٦٠٦٩٣٢٨٦٩٣	٦٩٦٢٣٤٢٦١٥		مجموع الموجودات غير المتداولة
٦٢٤٠٢٢٤٢٤	٧٠٢٢٧٦٤٤٦		مجموع الموجودات
٤٤١١٤٨٩٢	٤٠٠٣١٢٧٧٨	١٠	المطلوبات وحقوق المساهمين
٤٤١١٤٨٩٢	٢٣٠٤٩٦٨٤٥	١١	المطلوبات المتداولة
٤٤١١٤٨٩٢	١٦٩٨١٥٩٣٣		دائنون وبالمبالغ المستحقة الدفع
			تمويل قصير الأجل
١٩٩٧٣٦	٤٩٩١٨٩		المطلوبات غير المتداولة
٤٤٣١٤٦٢٨	٤٠٠٨١١٩٦٧		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٦٧١٤٠٠٠٠	٦٧١٤٠٠٠٠	١٢	مجموع المطلوبات
(٧٤٦٩٠٦٠٥)	(٩٢٠٤٧٥٢١)		حقوق المساهمين
٦٢٣٩١٠٩٤٣٩٥	٦٩٦٢١٩٥٢٤٧٩		رأس المال
٦٢٤٠٢٣٤٢٤٢٣	٦٠٢٢٧٦٤٤٦		خسائر مرحلة
			مجموع حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

عضو مجلس الإدارة المفوض

المدير العام

المدير المالي

شكل الإيضاحات المرفقة من ١٥ على ١٥ جزءاً من هذه القوائد المالية الأولية الموجزة غير المدققة

قائمة الدخل الأولية (غير مدقة)
للفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ

للستة أشهر المنتهية في ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ	للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ	مصاريف عمومية وإدارية
ريال سعودي	ريال سعودي	إيرادات أخرى
(٥٥٥٣ ر.٦٢٤) (٥٥٥٣ ر.٦٢٧)	(٥٩١ ر.٧٥٩٥) (٧١٧١ ر.٧٩٧)	خسارة قبل الزكاة
٨١٠ ر.٧٤٤	٤٨٥ ر.٢٠٢	الزكاة
(١٤١٤ ر.٦٩٢) (٥٥٥٣ ر.٦٢٧)	(٥٩١ ر.٧٥٩٥) (٤٨٦ ر.٤٥٩٥)	صافي الخسارة
(٤٤٤١ ر.١٤٣٠) (٥٥٥٣ ر.٦٢٧)	(٦٤٤ ر.١٢٦) (٦١٢ ر.٢٣٩)	متوسط عدد الأسهم القائمة
٤٠٠٠ ر.٤٤٠	٤٠٠٠ ر.٤٧١	خسارة السهم - بالريال السعودي
(٣٣٣٦ ر.٩٤٠) (٥٥٥٣ ر.٦٢٧)	(٥٩١ ر.٧٥٩٥) (٢٧ ر.٠٠٤)	

عضو مجلس إدارة المفوض

المدير العام

المدير المالي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١٥ على ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة غير المدققة

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية (غير مدفقة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١

لسنة أشهر المنتهية في
في ٣٠ جمادى الثاني
١٤٣٠
ريال سعودي

أنشطة ما قبل التشغيل

(٨١٤ ر.س ٦٩٢)	(٥٥٣ ر.س ٥٥٠)	خسارة الفترة قبل الزكاة
٩٢٥ ر.س ٥٠٠	١٢٧ ر.س ٥٥٠	تعديلات للبنود التالية : مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين استهلاك الممتلكات والأثاث والمعدات
(٣٦٢ ر.س ٧٠١)	(٧٧٢ ر.س ٩٥٧)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات :
١٠ ر.س ٨٩٤	(٨٩٧ ر.س ١١٥)	مدينون دائرون
٢ ر.س ٨٣١	(٥٠٣ ر.س ٣٢١)	صافي النقد (المستخدم في) من أنشطة ما قبل التشغيل
(٤٦٣ ر.س ٤٤٠)	—	زكاة مدفوعة
(٦٣٢ ر.س ٦٦٨)	(٥٠٣ ر.س ٣٢١)	النقد المستخدم في أنشطة ما قبل التشغيل
—	—	الأنشطة الاستثمارية
(٢٢٧ ر.س ٢٨٦)	(٧٨٤ ر.س ٢٨٨)	شراء ممتلكات وأثاث ومعدات
(٥٦٠ ر.س ٥١٩)	(٦٩ ر.س ٦١٦)	بيع ممتلكات وأثاث ومعدات
(٣٩٦ ر.س ٣٥٤)	(١١١ ر.س ٥١٥)	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
(٣١٣ ر.س ١٨٣)	(٣٧٨ ر.س ٦٩٩)	مطلوب من بعض المؤسسين - دفعات مقدمة
—	٩٣٣ ر.س ٨١٥	النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
—	٩٣٣ ر.س ٨١٥	النشاط التمويلي
(٣٣٤ ر.س ٢٨٠)	٥٢ ر.س ٧٩٥	تمويل قصيرة الأجل
٤٠٢ ر.س ٧١٤	٦٨٥ ر.س ٤٨٦	النقد من النشاط التمويلي
٣٨٩ ر.س ٦٨٥	٧٣٧ ر.س ٢٨١	الزيادة / (النقص) في النقدية والبنود شبه النقدية
—	—	النقدية والبنود شبه النقدية في بداية الفترة
—	—	النقدية والبنود شبه النقدية في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١٥ على ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة غير المدققة

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مدفقة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١

المجموع	خسائر مرحلة	رأس المال	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٠٣٢ ر.س ٤٦٠٠٠٠٠٠	(٧٥٥٣٩ ر.س ٩٦٨)	٦٧١٤ ر.س ٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٠
(١٦٥٥٣)	(١٦٥٥٣)	—	صافي خسارة الفترة
٦٤٧٩ ر.س ٩٥٢٤	(٩٢٠٤٧٥٢١)	٦٧١٤ ر.س ٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١
٦٣٣٥ ر.س ٤٤٦٤	(٥٢٦٥٥٣٦)	٦٧١٤ ر.س ٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٢٩
(٢٢٢٩٤٠)	(٢٢٣٦٩٤٠)	—	صافي خسارة الفترة
٦٣٩٥ ر.س ١٠٩٣	(٧٤٦٠٥)	٦٧١٤ ر.س ٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٠

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١٥ على ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة غير المدققة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)
٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ

١ - أنشطة الشركة

شركة جبل عمر للتطوير ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية، تمت الموافقة على الترخيص بتأسيسها بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم م ٦٣/م بتاريخ ٢٥ رمضان ١٤٢٧ هـ . وقد صدر القرار الوزاري رقم ٢٥٣/ق باعلان تأسيس الشركة بتاريخ ١٦ شوال ١٤٢٨هـ (الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠٠٧م) . إن الشركة مسجلة بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣١٠٥١٨٣٨ تاريخ ١٥ ذو القعدة ١٤٢٨هـ (الموافق ٢٥ نوفمبر ٢٠٠٧م) . الشركة مملوكة بنسبة ٧٧٪ لشركة مكة للإنشاء والتعمير ("المالك الرئيسي") و ٣٪ لمساهمين مؤسسين آخرين و ٣٠٪ مساهمة عامة.

إن أهداف الشركة هي تطوير وتحديث منطقه 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 الہدم والتصح.

لا زالت الشركة حتى ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ في مرحلة تطوير مشروعها الرئيسي ("جبل عمر") حيث قامت الشركة بأعمال الہدم وترحيل المخلفات وتسويه السطح والقطع الصخري للمشروع كما قامت الشركة بالبدء بتجهيز البنية التحتية والطرق والكباري والأنفاق ومرارات المشاة وأعمال الكهرباء والماء وكذلك البدء في إنشاء المباني . وأستمرت أعمال الإنشاء خلال الفترة .

٢ - أسس العرض

تفق السياسات المحاسبية المتبعه في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٠ هـ .

لا تحتوي القوائم المالية الأولية الموجزة على جميع المعلومات والافتراضات المطلوبة للقوائم المالية الكاملة التي يتم إعدادها وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية . إضافة إلى ذلك فإن النتائج التي تم عرضها في هذه القوائم المالية الأولية الموجزة قد لا تشكل مؤشراً دقيقاً على نتائج السنة المالية الكاملة المنتهية في نهاية ذو الحجة ١٤٣١ هـ .

٣ - السياسات المحاسبية الهامة

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية وتمثيلاً مع معيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفيما يلي السياسات المحاسبية الهامة المتبعه:

العرف المحاسبي
تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

النقدية والبنود شبه النقدية

تكون النقدية والبنود شبه النقدية من أرصدة لدى البنوك ونقدية في الصندوق واستثمارات المرابحة التي مدة استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر أو أقل .

تسجل استثمارات المرابحة التي تصل مدة استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر أو أقل طبقاً للتكلفة ويتم تسجيل الدخل المحاسب تحت بند إيرادات مستحقة حين تتحققه . يحتسب الدخل من الاستثمارات بالمرابحة على أساس التحقق الزمني على مدى الفترة من تاريخ صرف المبالغ إلى تاريخ سدادها .

٣ - السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

ممتلكات وأثاث ومعدات / الاستهلاك

تسجل الممتلكات والأثاث والمعدات بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم وأي انخفاض في القيمة، لا يحتسب 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.

تم 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 رسمتها.

أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

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

الذمم الدائنة والمستحقات

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

المخصصات

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

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

تحسب المبالغ الواجبة الدفع لتعويض الموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة كما في تاريخ قائمة المركز المالي بمحتوى نظام العمل والعامل السعودي.

العملات الأجنبية

تسجل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية، بالریال 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.

الزكاة

تحسب الزكاة وفقاً لأنظمة المالية المعمول بها في المملكة العربية السعودية ، ويحمل المخصص على قائمة الدخل.

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 الإنسانية التي يتم إنفاقها تعتبر مصاريف عمومية وإدارية ونحو ذلك.

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)
٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ

٤ - النقدية والبنود شبه النقدية

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ	٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ		
ريال سعودي			
٥١٠٠ ر.س	-		استثمارات مرابحة
١٠٠٠ ر.س	٥٦٢٨١٧٣٧		حسابات جارية
٦١١٢٨٥٣٨٩	٥٦٢٨١٧٣٧		

يحتفظ باستثمارات المرابحة لدى بنوك داخل المملكة.

٥ - المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ	٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ		
ريال سعودي			
٧٨٢١٢٤	٥٤٤٣٠١		مدينون آخرون
١٦٢٧٨١٧	٣٥٩٥٧٩٣		مصاريف مدفوعة مقدماً
٢٤٠٩٤١ ر.س	٤١٤٠٩٤ ر.س		

٦ - ممتلكات وأثاث ومعدات

يقدر العمر الإنتاجي للموجودات لغرض احتساب الاستهلاك على النحو التالي:

مباني على أرض مستأجرة	٨ سنوات
أثاث وتجهيزات	١٠ سنوات
آلات ومعدات	٦٧ سنوات
سيارات	٤ سنوات
معدات مكتبية	٦ سنوات
أجهزة حاسب آلي	٤ سنوات

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)
٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ

٧ - أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

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

٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ	٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ	ريال سعودي	أعمال بناء وتشييد استشارات هندسية وتصاميم مجسمات تسوية الأرض والقطع الصخري أعمال هدم وترحيل المخلفات تكاليف إدارة والإشراف على المشروع (انظر إيضاح (أ) أدناه) أتعاب مهنية وخدمات استشارية مالية آخر
٥٣٣٠٩٤٤٨٦٤٨	١٦٠٩٩٨٩٠٩١		
١٢٣٥٣٤٧٨٠	١٧٢٣٧٦٨٨٤		
٥٨٣٥٧١٦٤	٥٨٣٥٧١٦٤		
٣٠٩٤٩٩٨٧	٣١٤٧٣١٧٦		
٣١٤٦٣٢٢٧	٤٣٦١٣٥٦٠		
٣٥٥٤١٨٦٣	٩٣٤٨٠٦٦٦		
٢٠٤٢٧٢٢١	٣٩٧٣٨٥٦٧		
٨٣٤٢١٩١٠٠	٤٢٣٤٩٠٢٨٩٨٣		مجموع الأعمال المنفذة
٨٨٤٦٠٥٣٤	٢٤٦٧٩٦٤٣٤		دفعات مقدمة للموردين والمقاولين (انظر الإيضاح (ب) أدناه)
١٤٣٤٤٢٤٨	٤٥٧٥٨٢٥٤١٧		

(أ) يشمل الرصيد أعلاه على مبلغ وقدره ١٨٩ مليون ريال سعودي تمثل أتعاب خدمات مقدمة من مكتب مملوك لعضو مجلس إدارة ومساهم مؤسس مقابل خدمات إدارة الإنشاء بالمشروع حتى ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ (حتى ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ : مبلغ ٨٠٦ مليون ريال سعودي) .

(ب) تمثل الدفعات المقدمة للموردين والمقاولين المبالغ المدفوعة لهم لقاء تطوير وتجهيز موقع مشروع جبل عمر ، حيث قامت الشركة خلال الفترة المنتهية في ٢٩ ربى الأول ١٤٢٩ هـ ببرام إتفاقتي عزم بقيمة إجمالية قدرها ١١٠٠ مليون ريال سعودي، وذلك للقيام ب أعمال التصميم وأعمال البناء للقسم الجنوبي والقسم الشمالي من مشروع جبل عمر، بعمر، يمدة تتراوح ما بين ٣٦ إلى ٤٨ شهراً . وهذه القيمة استرشادية تخضع للتقصص أو الزيادة حسب كمية الأعمال المنفذة فعلياً على الطبيعة، علماً بأنها شاملة هامش ربح المقاولين وقدره ١٠% من تكلفة الأعمال .

٨ - مطلوب من بعض المؤسسين - دفعات مقدمة

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

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)

٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١

٩- معاملات مع جهات ذات علاقة وأرصدتها

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

الرصيد	قيمة المعاملة	نوعية المعاملة	مبالغ مستحقة لجهات ذات العلاقة	المالك الرئيسي
٥٥٦٧٩٥٧	٣٧٦٢٧١	١٦٠٠٠٠٠٠٠	٨٧٧١١	مقابل مبالغ مدفوعة للموردين والمقاولين نهاية من الشركة
—	—	١٠٠٠٠٠٠٠٠	—	تأمين مسترد
٥٥٦٧٩٥٧	١٠٠٣٧٦٢٧١	—	—	كبار الموظفين
٨٢٦٧٧	١١٣٤٢٠	٧٣٣٣٠٢	١٠٠٩٩٢٠	تعويضات
—	٨٤٢٠٠٠	٩٣٩٩٣٣٣	٤٠٠٠٠٠٠	مساهم مؤسس وعضو مجلس إدارة الإنشاء بالمشروع

١٠- دانئون ومبالغ مستحقة الدفع

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٠	٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١	ريل سعودي
٥٥٦٧٩٥٧	٣٧٦٢٧١	٣٧٦٢٧١
—	١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠
—	٨٤٢٠٠٠	٨٤٢٠٠٠
١٤٦٥١٦٢٦	٧٥٠٠	٧٥٠٠
٢١٩١٠٧٦١	٨٩٩٨٢٣٥٠	٨٩٩٨٢٣٥٠
٦٥٤٧٩٥٠	٤٥٦١٥٦٣	٤٥٦١٥٦٣
٤٤٧٥٩٨	٣٤٧٤٧١٦١	٣٤٧٤٧١٦١
٤٤١١٤٨٩٢	٢٢٠٤٩٦٨٤٥	٢٢٠٤٩٦٨٤٥

مبالغ مستحقة الدفع إلى المالك الرئيسي (انظر الإيضاح (أ) أدناه وإيضاح (٩) أدناه وإيضاح (٩))
تمامين مسترد إلى المالك الرئيسي (انظر الإيضاح (ب) أدناه وإيضاح (٩))
مبالغ مستحقة الدفع لمساهم مؤسس (انظر الإيضاح (ج) أدناه وإيضاح (٩))
زكاة مستحقة الدفع
ضمان حسن تنفيذ
ضريبة مستحقة الدفع
مصاريف مستحقة ودانئون آخرون

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدقة)
جمادي الثاني ١٤٣٦ ٢٩

١٠ - دانتون و مبالغ مستحقة الدفع (نهاية)

١) يمثل هذا البند المبلغ الرصيد المتبقى للمساهم الرئيسي عن أتعاب تطوير ومصاريف أخرى تم دفعها نيابة عن الشركة.

ب) يمثل هذا المبلغ تأمين مسترد دفع من المساهم الرئيسي كتأمين دخول في مزاد عام للمستثمرين .

ج) خلال الفترة المنتهية في ٣٠ ذي الحجة ١٤٢٩هـ تعاقدت الشركة مع مكتب مملوك لأحد أعضاء مجلس الإدارة للإشراف على المشروع حيث أن العرض المقدم من هذا المكتب وبالنسبة لـ ٥٠٠ مليون ريال سعودي هو أقل العروض المطروحة على الشركة.

١١ - تمويل قصير الأجل

أبرمت الشركة في ١٨ صفر ١٤٣١هـ (الموافق ٢ فبراير ٢٠١٠م) اتفاقية تسهيلات إئتمانية مع شركة الراجحي المصرفة للاستثمار (مصرف الراجحي) لمدة سنة شهور، وبحد ائتماني لا يتجاوز ٣٥٠ مليون ريال سعودي.

إن هذا التمويل مضمون بكافلة شخصية من المساهم الرئيسي.

بلغ الرصيد المستخدم من هذه التسهيلات حتى ٢٩ حمادي الثاني ١٤٢١ هـ مبلغ ١٦٩ مليون ريال سعودي.

١٢ - رأس المال

يتكون رأس مال الشركة الم المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل من ٦٧١٤٠٠٠ سهم قيمة كل سهم منها ١٠ ريال سعودي كما يلى:-

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٠هـ	٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١هـ	ريال سعودي
٤٠٥٠ ر.٤٣٥٠ ر.٤٣٤٠	٤٠٥٠ ر.٤٣٥٠ ر.٤٣٤٠	قيمة أسهم عينة لقاء أراضي وتكليف أخرى
٩٥٠ ر.٩٥٦٤ ر.٩٥٠	٩٥٠ ر.٩٥٦٤ ر.٩٥٠	قيمة أسهم نقدية مقدرة (انظر أدناه)
٢٠٠٠ ر.٢٠٠٠ ر.٢٠٠٠	٢٠٠٠ ر.٢٠١٤ ر.٢٠٠٠	قيمة أسهم اكتتاب عام
٦٠٠٠ ر.٦٧١٤ ر.٦٠٠٠	٦٠٠٠ ر.٦٧١٤ ر.٦٠٠٠	

وفقاً لل المادة الثامنة - فقرة ٢ من النظام الأساسي للشركة فإن الأسماء النقدية المصدرة تمثل الأرصدة النقدية المودعة من قبل المساهم الرئيسي لقاء عقارات لم يقم ملاكها باستكمال وثائقهم الشرعية والظامانية وسيتم التنازل عن الأسماء أولاً بأول عند استكمال وثائقهم الشرعية .

١٣- مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

لم يتم اقتراح مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة خلال الفترة المنتهية في ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١هـ وكذلك خلال الفترة المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٠هـ.

٤ - ارتباطات والتزامات طارئة

إن القيمة الإجمالية للعقود المبرمة مع الشركة لمشروع جبل عمر كما في ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ مقدارها ١٢١٤٠ مليون ريال سعودي (٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ: ١١٥١٠ مليون ريال سعودي) وبلغت التكاليف التي تم إنفاقها على المشروع حتى ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ بمبلغ ٢٣٤٩٢ مليون ريال سعودي (حتى ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ: ٨٣٤٠ مليون ريال سعودي).

٥ - أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض الأرقام في الفترة السابقة لتوافق مع العرض في الفترة الحالية.