

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)
لفترتي ثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيتين
في ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ
وتقدير فحص محدود لمراجعي الحسابات

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٢٩ رمضان 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
٢١ - ٧	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية



تقرير فحص محدود لمراجعي الحسابات

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 ٢٩ رمضان ١٤٣٤هـ، وقائمة الدخل الأولية لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيين في ٢٩ رمضان ١٤٣٤هـ، والقائمتين الأوليتين للتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين لفترة التسعة 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 أعدتها وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

كان فحصنا فحصاً محدوداً 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 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.

نتيجة الفحص

وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أيّة تعديلات مهمة يتّعّن إدخالها على القوائم المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

برايس وترهاوس كوبرز

جبل عمر

علي عبدالرحمن العتيبي
٣٧٩ رقم ترخيص



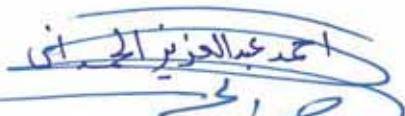
٢٦ شوال ١٤٣٤هـ
٢ سبتمبر ٢٠١٣م

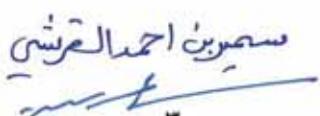
شركة جيل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٣٠ رمضان ١٤٣٣هـ **٢٩ رمضان ١٤٣٤هـ**
(غير مراجعة) **إيضاح (غير مراجعة)**

			الموجودات
			موجودات متداولة:
			نقد وما يعادله
			ذمم مدينة وموجودات أخرى
			موجودات غير متداولة:
			مبالغ محتجزة
			دفعات مقدمة لبعض المؤسسين
			نفقات مالية مؤجلة
			استثمار في ممتلكات عقارية
			أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
			استثمار في شركة زميلة
			ممتلكات ومعدات
			مجموع الموجودات
			المطلوبات
			مطلوبات متداولة:
			ذمم دائنة ومطلوبات أخرى
			قرض قصير الأجل
			مطلوبات غير متداولة:
			قروض طويلة الأجل
			أدوات مالية مشتقة
			مطلوبات غير متداولة أخرى
			مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
			مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
			رأس المال
			خسائر متراكمة
			احتياطي تحوط
			مجموع حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

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


أحمد العزيز الجعالي
عضو مجلس الادارة المنقول


سامي بن أحمد الغامدي
المدير المالي


أحمد العزيز الجعالي
المدير المالي

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

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٩ رمضان ٢٠١٤٣٤	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٩ رمضان ٢٠١٤٣٤	ايضاح	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)		
٥١,٦٦٣,٣٨٩	٢٢,٧٩٢,٤٣٥		ايرادات
<u>(٣٢,٨٦١,٨١١)</u>	<u>(١١,٩٨١,٢٩٠)</u>		تكلفة الإيرادات
١٨,٨٠١,٥٧٨	١٠,٨١١,١٤٥		الربح الإجمالي
			مصاريف تشغيلية:
(٣٤,٩٠١,٧٣٩)	(٣٩,٧١٤,٥٩٩)	(١٢,٠٦٤,٩٦٢)	عمومية وإدارية
<u>(١١,٤٤٨,٢٦٩)</u>	<u>(٦,٨٣٩,٧٢٥)</u>	<u>(١,٢٥٩,٦٦٢)</u>	بيع وتسويق
(٤٦,٣٥٠,٠٠٨)	(٢٧,٧٥٢,٧٤٦)	(١٣,٣٢٤,٦٢٤)	الخسارة من العمليات
<u>٤,٥٧٢,٤٢٦</u>	<u>١٢,٩٩٦,٤٤٦</u>	<u>١,٥٤١,٣٦٣</u>	ايرادات أخرى
(٤١,٧٧٧,٥٨٢)	(١٤,٧٥٦,٣٠٠)	(١١,٧٨٣,٢٦١)	الخسارة قبل الزكاة
-	-	-	الزكاة
<u>(٤١,٧٧٧,٥٨٢)</u>	<u>(١٤,٧٥٦,٣٠٠)</u>	<u>(١١,٧٨٣,٢٦١)</u>	صافي الخسارة للفترة
٩٢٩,٤٠٠,٠٠٠	٩٢٩,٤٠٠,٠٠٠	٩٢٩,٤٠٠,٠٠٠	متوسط عدد الأسهم القائمة (سهم)
<u>(٠,٠٥٠)</u>	<u>(٠,٠٣٠)</u>	<u>(٠,٠١٤)</u>	خسارة السهم للفترة
<u>(٠,٠٤٥)</u>	<u>(٠,٠١٦)</u>	<u>(٠,٠١٣)</u>	الخسارة من العمليات
			صافي الخسارة
<u>(٠,٠٠٨)</u>	<u>(٠,٠٠٤)</u>		

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

احمد العزير الحдан

عضو مجلس إدارة المصرف

سمير بن احمد الترشبي

مدير المبيعات

محمد عبد الله

المدير المالي

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في
٢٩ رمضان ١٤٣٤هـ
(غير مراجعة)

<u>(٤١,٧٧٧,٥٨٢)</u>	<u>(١٤,٧٥٦,٣٠٠)</u>
١,٤٥٢,٠١٨	١,٠٩٥,٩٥
-	١٧,٢٤٤,٢٨٩
<u>١,٠٩٧,٧٤٥</u>	<u>١,٠٠٧,٤٩٩</u>
<u>٩٨,٩٩٢,٢٩٢</u>	<u>(١٠٧,٢٢١,٣٤٥)</u>
<u>٤٠,٥٥٩,٩٩٨</u>	<u>(١٣٠,٩٥٤,٢٥٦)</u>
<u>٤٩,٣٣٩,١٨٠</u>	<u>٧٢,٥٠٣,٤٢٦</u>
<u>١٤٩,٦٦٣,٦٥١</u>	<u>(١٦١,٠٨٠,٧٨٢)</u>

التدفقات النقدية من أنشطة العمليات

صافي الخسارة للفترة

تعديلات لبند غير نقدية:

استهلاك ممتلكات ومعدات

استهلاك استثمار في ممتلكات عقارية

مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

غيرات في رأس المال العامل:

ذمم مدينة و موجودات أخرى

ذمم دائنة و مطلوبات أخرى

مطلوبات غير متداولة أخرى

صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن أنشطة العمليات

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار

شراء ممتلكات ومعدات

إضافات إلى استثمار في ممتلكات عقارية

إضافات إلى أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

صافي التغير في نفقات مالية موجلة

صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل

مبالغ محتجزة مستلمة

صافي التغير في دفعات مقدمة لبعض المؤسسين

متحصلات من قروض طويلة الأجل

صافي التغير في قرض قصير الأجل

صافي النقد الناتج عن أنشطة التمويل

الزيادة في النقد وما يعادله

نقد وما يعادله كما في بداية الفترة

نقد وما يعادله كما في نهاية الفترة

جدول تكميلي لمعلومات غير نقدية:

اطفاء نفقات مالية موجلة مرسلة كجزء من الأعمال

الرأسمالية تحت التنفيذ

استثمار في ممتلكات عقارية محول من أعمال رأسمالية

تحت التنفيذ

استثمار في شركة زميلة محول من أعمال رأسمالية تحت

التنفيذ

التغير في القيمة العادلة للأدوات المالية المشتملة والمقيدة

ضمن حقوق المساهمين

<u>(٩٣٠,٤٤٣)</u>	<u>(٦٥١,٧٣٠)</u>
-	<u>(٥٠,٠٠٠,٠٠)</u>
<u>(١,٠٢١,٥١٩,٥٥٤)</u>	<u>(١,٧٨١,١٥١,٧٣٠)</u>
<u>(٢,٢٨٣,٧٩٥)</u>	<u>(٤,٥٢٦,٤٠٠)</u>
<u>(١,٠٢٤,٧٣٣,٧٩٢)</u>	<u>(١,٨٣٦,٣٢٩,٨٦٠)</u>

<u>-</u>	<u>١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>
<u>(٣١,٤١٥,٨٠٨)</u>	<u>(٢٦,٣٥١,٤٧٠)</u>
<u>٣,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١,٣٥٨,٧٠٣,٠٦٠</u>
<u>٢٥٢,٥٥٢,٨٥٢</u>	<u>-</u>
<u>٣,٢٢١,١٣٧,٠٤٤</u>	<u>٢,٣٣٢,٣٥١,٥٩٠</u>
<u>٢,٣٤٦,٠٦٦,٩٣</u>	<u>٣٣٤,٩٤٠,٩٤٨</u>
<u>١,٢٦٨,٥٥٣,٩٩٨</u>	<u>٢,١٤٩,٠٨٧,٧٣٥</u>
<u>٣,٦١٤,٦٢٠,٩١</u>	<u>٢,٤٨٤,٠٢٨,٦٨٣</u>

<u>-</u>	<u>١٠,٢٥٢,٤٢٩</u>
<u>-</u>	<u>٣٨٣,٢١٣,٣٥٤</u>
<u>-</u>	<u>٢,٠٠٠,٠٠٠</u>
<u>-</u>	<u>(٣٤,٥٤٩,١٢١)</u>

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

احمد عبد العزيز الحمداني

عضو مجلس الاداره المعرف

سمير بن احمد بقرشى

المدير العام لتنمية الـ

صطفى عبد العزىز
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	-	(٢٧٦,٥٧٦,٢٩٧)	٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠	١ محرم ١٤٣٤هـ صافي الخسارة للفترة تعديلات
(١٤,٧٥٦,٣٠٠)	-	(١٤,٧٥٦,٣٠٠)	-	
(٣٤,٥٤٩,١٢١)	(٣٤,٥٤٩,١٢١)	-	-	
٨,٩٦٨,١١٨,٢٨٢	(٣٤,٥٤٩,١٢١)	(٢٩١,٣٣٢,٥٩٧)	٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠	٢٩ رمضان ١٤٣٤هـ (غير مراجعة)
٩,٠٦٨,٨١٧,٩٨٦	-	(٢٢٥,١٨٢,٠١٤)	٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠	١ محرم ١٤٣٣هـ صافي الخسارة للفترة
(٤١,٧٧٧,٥٨٢)	-	(٤١,٧٧٧,٥٨٢)	-	٣٠ رمضان ١٤٣٣هـ (غير مراجعة)
٩,٠٢٧,٠٤٠,٤٠٤	-	(٢٦٦,٩٥٩,٥٩٦)	٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠	

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

الحمد لله رب العالمين
أحمد عبد العزيز الحماد
عضو مجلس الاداره المنفرد

سليمان احمد لترشى
رئيس
المدير العام لسفينة دى

صطفى محمد سعد
المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
لفترتي الثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيتين في ٢٩ رمضان 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 بإعلان تأسيس الشركة بتاريخ ١٦ شوال ١٤٢٨هـ (الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠٠٧م). صدر سجل الشركة التجاري رقم ٤٠٣١٥١٨٣٨ ذي 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)، وبنسبة ٨٨,٦٪ مساهمة عامة ومساهمين آخرين (ايضاح 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 وإستيراد وتصدير معدات والآلات والأثاث.

لا زالت الشركة حتى ٢٩ رمضان 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 والكهرباء والأنفاق وممرات المشاة وأعمال الكهرباء والماء، وما زال العمل مستمراً في إنشاء المباني وأعمال الإنشاء الأخرى. خلال الفترة السابقة تم استكمال أعمال البناء والتشييد 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 ٢٦ شوال 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 لسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٣هـ.

١-٢ أسس الإعداد

أعدت 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 والتسعه أشهر المنتهيتين في ٢٩ رمضان 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، المصروفات والخسائر محققة خلال الفترة. تشمل القوائم المالية الأولية المرفقة على جميع التعديلات، التي يتكون معظمها من المستحقات العادلة 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 لسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٣هـ.

إن نتائج الأعمال لفترة التسعة أشهر في ٢٩ رمضان ١٤٣٤هـ ليست بالضرورة مؤشر على نتائج الأعمال المتوقعة لسنة المالية التي سوف تنتهي في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٤هـ.

أحمد عبد العزiz الجعافري
مدير الموارد البشرية
محضر مجلس الاداره المنعقد

سليمان بن احمد بن هرثبي
المدير العام المالي
٧ - عـ

صطفى عبد العزىز
المدير المالي

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 تقييم الإيرادات والمصاريف خلال الفترة المالية. يتم تقييم التقديرات والافتراضات بشكل مستمر وهي مبنية على خيرة 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) تقيير العمل الإنتاجي للإستثمار في ممتلكات عقارية وممتلكات ومعدات:

إن المصرف المتعلق بالإستهلاك الدوري ينتج بعد تحديد تقيير 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 مصرف الإستهلاك في قائمة الدخل الأولية.

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

٤-٣ التقارير القطاعية

(أ) القطاع التشغيلي

إن القطاع التشغيلي هو مجموعة من الموجودات والعمليات التي:

- تعمل في أنشطة تدر إيرادات.
- تقوم الإدارة باستمرار تحليل نتائج 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 بيئه اقتصادية محددة تخضع لمخاطر وعوائد مختلفة عن تلك التي تعمل في بيئات اقتصادية أخرى.

٤-٤ 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 تكون جوهرية للفترة، كما في نهاية الفترة ضمن قائمة الدخل الأولية.

الحمد بن العزيز الحمدان
عضو مجلس إدارة المدير المالي

سليمان بن احمد بن سليمان
المدير المالي المساعد

مصطفى عبد الله
المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
لفترتي ثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيتين في ٢٩ رمضان 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 ذلكسيطرة 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 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 تقييد الشركة أي خسائر إضافية، ما لم تتكبد التزامات أو تقوم بالقصد نية 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 تكفة هذه الموجودات على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لها كما يلي:

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

تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات 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، ويتم استبعاد الأصل الذي تم استبداله.

٨-٢ أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
 يتم تسجيل الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ والتي تتمثل في تشيد مشروع جبل عمر بالتكلفة. تتضمن التكلفة الاستشارات وأعمال الهدم وتسويه الأرض والقطع الصخري والإشراف والأعمال الإنسانية والتکاليف الأخرى المرتبطة بها.

٩-٢ نفقات مالية مؤجلة
 تتمثل النفقات المالية المؤجلة في أتعاب استشارات مالية وترتيبيات وما شابهها تتعلق بالحصول على مجموعة من ترتيبات التمويل طويلاً الأجل الذي يستخدم لتمويل إنشاء جزء من مشروع الشركة الرئيسي. 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.

أحمد عبد العزيز الحمدان
عضو مجلس إدارة المجموعة

سمير بن احمد القرني
المدير العام المالي

مصطفى محمد سعد
المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
لفترتي الثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيتين في ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٠-٢ استثمار في ممتلكات عقارية

يتم تصنيف الممتلكات المحفظ بها لفترة طويلة لغرض تحقيق عائد من تأجيرها أو لغرض تحقيق مكاسب رأسمالية أو للإثنين معاً، والتي لا تستخدما الشركة، كاستثمار في ممتلكات عقارية. يشتمل الاستثمار في ممتلكات عقارية على أراضي ومباني ومعدات وتركيبيات وتجهيزات والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من المبني. يتم قيد الاستثمار في استثمار في ممتلكات عقارية بالتكلفة التاريخية، بالصافي بعد خصم الاستهلاكات المتراكمة بإستثناء 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	مباني
١٥	معدات وتركيبيات 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 تدبير 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 لقيمتها القابلة للاسترداد، على الأيزيد 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 كابرادات في قائمة الدخل الأولية. لا يتم عكس خسارة الهبوط في قيمة الموجودات غير الملموسة.

١٢-٢ القروض

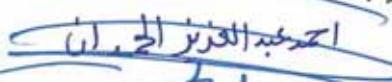
يتم إثبات القروض بقيمة المتصولات المستلمة بعد حسم تكاليف المعاملة المتكبدة. يتم رسملة تكاليف القروض التي ترتبط مباشرة باقتناء أو إنشاء أو إنتاج الموجودات المؤهلة وذلك كجزء من هذه الموجودات. يتم تحمل تكاليف القروض الأخرى على قائمة الدخل الأولية.

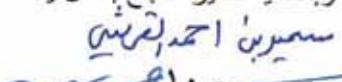
١٣-٢ ذمم دائنة ومستحقات

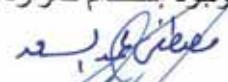
يتم إثبات مبالغ المطلوبات التي سيتم دفعها مقابل بضائع وخدمات مستلمة، سواء تم إصدار فواتير بموجبها إلى الشركة أو لا.

١٤-٢ مخصصات

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


 احمد عبد العزiz الحمدان
 عضو مجلس إدارة


 سمير بن احمد العزيز
 مدير عام استئميني


 المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٥-٢ الزكاة

تخصّص الشركة لزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل ("المصلحة"). يتم تحويل الزكاة المستحقة على الشركة على قائمة الدخل الأولى. 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 والعامل في المملكة العربية السعودية من قبل الشركة ويحمل على قائمة الدخل الأولى. يتم إحتساب مبلغ الالتزام على أساس القيمة الحالية للإمتيازات المكتسبة التي تحقّق للموظف فيما لو ترك الموظف عمله كما في تاريخ قائمة المركز المالي الأولى. يتم إحتساب المبالغ المسددة 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 بالكلفة، 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 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 ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ، كان لدى الشركة مشترين ماليين وهم إتفاقية مقايضة لأسعار العمولة وتم تصنيفهما كتغطية مخاطر للتدفقات النقدية (إيضاح ١٧).

يتم قيد الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة لمشتقات 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 الأولى ضمن أرباح أو خسائر أخرى.

١٨-٢ الإيرادات

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

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

يتم إثبات الإيرادات من إستثمارات المرابحة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتقييد في قائمة الدخل الأولى ضمن إيرادات

أحمد بن سعيد

سليمان بن عبد الله

مختار بن سعيد

المدير المالي

خبير المحاسبة

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
لفترتي الثلاثة أشهر والتاسعة أشهر المنتهيتين في ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٩-٢ مصاريف بيع وتسويق وعمومية وإدارية

تشتمل مصاريف البيع والتسويق والعمومية والإدارية على التكاليف المباشرة وغير المباشرة التي تكون تحديداً غير مرتبطة بتكليف 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 ١٤٣٣ هـ لكي تتوافق مع عرضها لعام ١٤٣٤ هـ كما يلي:

- لقد تم إعادة تصنيف الأراضي بمبلغ ٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤ ريال سعودي من بند ممتلكات ومعدات إلى بند استثمارات عقارية.
- لقد تم إعادة تصنيف الدفعات المقدمة من المقاولين بمبلغ ٣٨٨,٤٧٨,٣٤٤ ريال سعودي من بند أعمال رأسمالية تحت التنفيذ إلى بند ذمم مدينة وموارد أخرى.
- لقد تم إعادة تصنيف النفقات المالية المؤجلة بمبلغ ٣٧,١٢٤,٥٥٢ ريال سعودي من بند أعمال رأسمالية تحت التنفيذ إلى بند نفقات مالية مؤجلة.

٣- نقد وما يعادله

٣٠ رمضان ١٤٣٣	٢٩ رمضان ١٤٣٤	
-	٥٧٥,٣١٥	النقد في الصندوق
٢,٥٠٩,٩٢٠,٣٨٨	٨٦٩,٠٣٢,١٨٥	أرصدة لدى البنوك
<u>١,١٠٤,٧٠٠,٥١٣</u>	<u>١,٦١٤,٤٢١,١٨٣</u>	استثمارات مرابحة
<u>٣,٦١٤,٦٢٠,٩٠١</u>	<u>٢,٤٨٤,٠٢٨,٦٨٣</u>	

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

٤- ذمم مدينة وموارد أخرى

٣٠ رمضان ١٤٣٣	٢٩ رمضان ١٤٣٤	
٣٨٨,٤٧٨,٣٤٤	٥٧٤,٤١٤,٩٥٧	دفعات مقدمة للموردين والمقاولين
٦٦,٣٥٦,٥٤٨	٢٠,٢١٨,٧٧١	تأمين إعتمادات مستدبة (إيضاح ٢٢ ب)
-	١٨,٣٩٩,٩٨٤	تأمين ضمانات بنكية (إيضاح ٢٢ د، ه، و)
-	١٠,٥٤٩,٣٧٨	ذمم مدينة
٤,١٦٨,٧٢٣	٤,٣٥٠,٩٧٣	آخر
<u>٤٥٩,٠٠٣,٦١٥</u>	<u>٦٢٧,٩٣٤,٠٦٣</u>	

أحمد العزيز الحمدان
عضو مجلس الإدارة المفوض

سليمان أحمد القرشي
المدير المالي المسئول

مصطفى محمد السعدي
المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 اوضاحات حول القوائم المالية الأولية
 لفترتي الثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيتين في ٢٩ رمضان ١٤٣٤هـ (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 ١٤٣٤هـ (الموافق ٢ يناير ٢٠١٣م) 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 ١٤٣٤هـ (الموافق ٣ أبريل ٢٠١٣م).

٦- نفقات مالية مؤجلة

تتمثل النفقات المالية المؤجلة في أتعاب استشارات مالية وترتيبات وما شابهاها مجموعها ٢١٧,٣ مليون ريال سعودي كما في ٢٩ رمضان ١٤٣٣هـ (٣٠ رمضان ١٤٣٤هـ). وهي تتعلق بالحصول على مجموعة ترتيبات التمويل طويلاً 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 المتعلق بالإطفاء الواقع خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٩ رمضان ١٤٣٤هـ وبالإجمالي ١٠٠,٣ مليون ريال سعودي (٣٠ رمضان ١٤٣٣هـ: لا شيء) كجزء من الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ.

٧- استثمار في ممتلكات عقارية

يمثل الاستثمار في ممتلكات عقارية تكلفة الأرضي بمبلغ ٤,٢٢٩ 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	١٤٣٤هـ تحت التنفيذ	١٤٣٤هـ أعمال رأسمالية	٢٩ رمضان ١٤٣٤هـ إضافات	٢٩ رمضان ١٤٣٤هـ
أراضي (*)	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤	-	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤,٢٢٩,٢٦٤,٤٨٤
مباني	-	٢٥٥,٤٨٢,٤٩٦	-	٢٥٥,٤٨٢,٤٩٦
معدات وتركيبات وتجهيزات	-	١٢٧,٧٣٠,٨٥٨	-	١٢٧,٧٣٠,٨٥٨
	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤	٣٨٣,٢١٣,٣٥٤	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤,٦١٢,٤٧٧,٨٣٨
الاستهلاكات المترافقمة	-	-	-	-
مباني	-	-	-	(٧,٦٦٤,٤٧٥)
معدات وتركيبات وتجهيزات	-	-	-	(٩,٥٧٩,٨١٤)
	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤	٣٨٣,٢١٣,٣٥٤	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤,٥٩٥,٢٣٣,٥٤٩

احمد بن العزيز الحمد ابا

عضو مجلس الادارة المفوض

سمير بن احمد القرشي

المدير المالي

مصطفى عبد الله سعد

المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 اوضاحات حول القوائم المالية الأولية
 لفترتي الثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيتين في ٢٩ رمضان ١٤٣٤هـ (غير مراجعة)
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٧- استثمار في ممتلكات عقارية (تتمة)

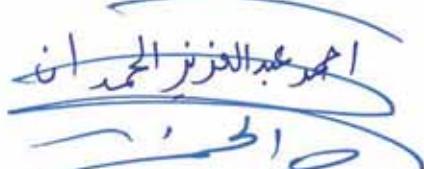
تحويلات من	أعمال رأسمالية	تحت التنفيذ	التكلفة
إضافات	١٤٣٣هـ	١٤٣٤هـ	أراضي (*)
	<u>٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤</u>	-	<u>٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤</u>

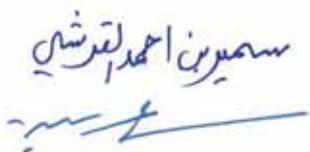
(*) تمثل الأرضي قيمة الأرضي التي استلمتها الشركة من المساهمين المؤسسين لقاء الأسهم المصدرة بقيمة قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم وقد تم إعداد واعتماد تقييم الأرضي من قبل الهيئة العليا لتطوير منطقة مكة المكرمة. تم انهاء إجراءات نقل وإفراغ صكوك ملكية هذه الأرضي من المساهمين المؤسسين إلى الشركة. وستقوم الشركة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

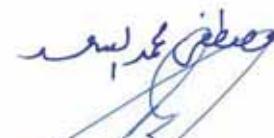
٨- أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

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

١٤٣٣هـ	١٤٣٤هـ	ممتلكات تحت الإنشاء
٣,٩٦٨,٩٢٣,٩٠٦	٥,٧٢٢,٥٧٣,٣٧٦	
١٤٢,٨١٨,٣٥٥	٣٨١,٢٦٦,٦٦٢	أعباء مالية
٢٧٠,٧٦٠,٨٩٩	٣٣٣,٢١٣,١١٥	استشارات هندسية و تصاميم مجسمات
٢١٦,٢٦٧,٩٥١	٣١٠,٠٩,٠٦٩	تكليف الإدارة والإشراف على المشروع
١٠٤,٦٥٤,٨٤٨	١١٢,٥٠١,٥٨٨	تسوية الأرضي والقطع الصخري
٣٣,٣٩٣,٠٨٤	٣٧,٠٣٧,٨٢١	أعمال هدم وترحيل المخلفات
٢٢,٣٧١,٥٣٨	٣٥,٥٣٥,٢٦٣	استشارات فندقية
٤٢,٦١٨,٤٨٩	٣٠,٠٥٢,٠٧١	ألعاب مهنية و خدمات استشارية مالية
٩٨,٩٤٦,٥٩٣	٢٧٠,٦٣٩,٨٠٦	أخرى
٤,٩٠١,٧٥٥,٦١٣	٧,٢٤٢,٨٢٨,٧٧١	مجموع الأعمال المنفذة
-	(٣٨٣,٢١٣,٣٥٤)	المحول إلى استثمار في ممتلكات عقارية (إضاح ٧)
<u>٤,٩٠١,٧٥٥,٦١٣</u>	<u>٦,٨٥٩,٦١٥,٤١٧</u>	


 المدير العام للمجلس
العام


 المدير العام / رئيس مجلس إدارة


 المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
 لفترتي الثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيتين في ٢٩ رمضان ١٤٣٤هـ (غير مراجعة)
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

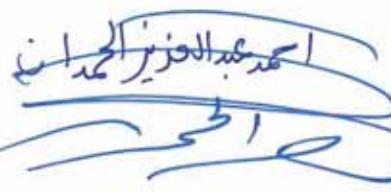
٩- استثمار في شركة زميلة

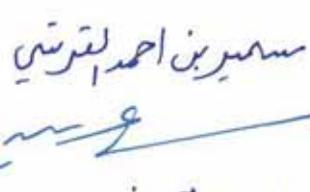
يمثل الاستثمار في شركة زميلة ٤٠٪ من رأس المال لشركة تبريد المنطقة المركزية (شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في المملكة العربية السعودية) والبالغة ٢٠٠,٠٠٠ حصة بقيمة ١٠ ريال سعودي للحصة.

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

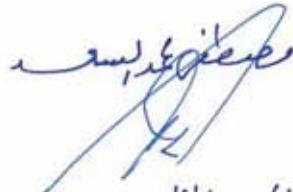
١٠- ممتلكات ومعدات

٢٩ رمضان ١٤٣٤	إضافات	١ محرم ١٤٣٤	التكلفة
٦,٢٧٥,١٧٧	٣٤,٦٩٣	٦,٢٤٠,٤٨٤	مباني على أراضي مستأجرة (*)
١,٩٩٢,٤٤٩	٣١٤,٢١٩	١,٦٧٨,٢٣٠	أثاث وتجهيزات
٣,١١٦,٤٤٧	-	٣,١١٦,٤٢٧	آلات ومعدات
١,٦٥٧,٠٠٥	-	١,٦٥٧,٠٠٥	سيارات
٣٨٣,٦٠٦	٩٢,٥٠٠	٢٩١,١٠٦	معدات مكتبية
٣,٨١٧,٤٤٩	٢١٠,٣١٨	٣,٦٥٧,١١١	أجهزة حاسب آلي
١٧,٢٤٢,٠٩٣	٦٥١,٧٣٠	١٦,٥٩٠,٣٦٣	
(٤,٩٩٥,٧٣٧)	(٢٦٧,١٥٤)	(٤,٧٢٨,٥٨٣)	الاستهلاكات المتراكمة
(١,٠١٢,٥٦٤)	(١٥٨,٢٥٩)	(٨٥٤,٣٠٥)	مباني على أراضي مستأجرة
(٢,٥٣١,٧٢٥)	(٢٩٢,١٦٣)	(٢,٢٣٩,٥٦٢)	أثاث وتجهيزات
(١,٣٢٧,٥٦٩)	(١١٢,٤٢٦)	(١,٢١٥,١٤٣)	آلات ومعدات
(١٩٧,٨٠١)	(٣٢,١٥٢)	(١٦٥,٦٤٩)	سيارات
(٣,١٦٧,٢٥٩)	(٢٣٢,٧٥١)	(٢,٩٣٣,٥٠٨)	معدات مكتبية
(١٣,٢٣٢,٦٥٥)	(١,٠٩٥,٩٠٥)	(١٢,١٣٦,٧٥٠)	أجهزة حاسب آلي
٤,٠٠٩,٤٣٨	٤,٤٥٣,٦١٣		


 احمد بن العزيز الحمداني


 سعيد بن احمد الترishi


 المدير العام التنفيذي


 المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
لفترتي الثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيتين في ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٠- ممتلكات ومعدات (تتمة)

١٥١٤٣٣	٢٩ رمضان	إضافات	١٥١٤٣٤	١٥١٤٣٣	التكلفة
٦,٢٤٠,٤٨٤	٤٢,٤٥٠		٦,١٩٨,٠٣٤		مباني على أراضي مستأجرة (*)
١,٦٤٢,٨٤٥	١٦١,٢١٦		١,٤٨١,٦٢٩		أثاث وتجهيزات
٣,١١٦,٤٢٧	-		٣,١١٦,٤٢٧		آلات ومعدات
١,٦٥٧,٠٠٥	٣٥٠,٠٠٠		١,٣٠٧,٠٠٥		سيارات
٢٧٤,١٠٦	٣٠,٦٠٠		٢٤٣,٥٠٦		معدات مكتبية
٣,٥٥٢,٥٣٠	٣٤٦,١٧٧		٣,٢٠٦,٣٥٣		أجهزة حاسب آلي
١٦,٤٨٣,٣٩٧	٩٣٠,٤٤٣		١٥,٥٥٢,٩٥٤		
(٤,٦٤٦,١٥٦)	(٥٧٣,٩٣٨)		(٤,٠٧٢,٢١٨)		الاستهلاكات المتراكمة
(٨٠٧,٨٨٢)	(١٢٩,٣٥٩)		(٦٧٨,٥٢٣)		مباني على أراضي مستأجرة
(٢,١٤٢,١٧٤)	(٢٩٢,١٦٥)		(١,٨٥٠,٠٠٩)		أثاث وتجهيزات
(١,١٧٤,١٤٩)	(١٩٠,٠٤٥)		(٩٨٤,١٠٤)		آلات ومعدات
(١٥٦,٧٢٤)	(٢٥,٠٦٢)		(١٣١,٦٦٢)		سيارات
(٢,٨٥٤,٤٤٨)	(٢٤١,٤٤٩)		(٢,٦١٢,٩٥٩)		معدات مكتبية
(١١,٧٨١,٤٩٣)	(١,٤٥٢,٠١٨)		(١٠,٣٢٩,٤٧٥)		أجهزة حاسب آلي
٤,٧٠١,٩٠٤			٥,٢٢٣,٤٧٩		

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

١١- ذمم دائنة ومطلوبات أخرى

٣٠ رمضان ١٥١٤٣٣	٢٩ رمضان ١٥١٤٣٤	ذمم دائنة
٢٩٩,٨٤٣,٧٦٥	٣٧٣,٠٣٠,١٨٤	نفقات مالية مستحقة
٤٣,٤٣٩,٩٤١	١٥٨,٣٤٦,٥٤١	ضمانات حسن تنفيذ
٥٥,٩٦٤,٤٠٧	١٤٢,٨١٥,٢١٥	متحصلات مقدمة من مستأجرين
٤١,٧٩٠,٩٠٦	٢٢,٥٢٠,٠٠٦	مصاريف مستحقة
١٧٥,٦٣٩	٣,٩٥٨,١٠٩	إيرادات غير مستحقة (*)
-	٦,١٩١,٠٠٤	مطلوب لأطراف ذات علاقة (إيضاح ٢٠)
٢,٥٥١,٤٩٦	٤,٤٨١,٩٦٤	ضررية إسقاطاع مستحقة الدفع
٢,٤٥٢,٦٦١	٩٥٤,٠٣٤	
٤٤٦,٢١٨,٨١٥	٧١٢,٢٩٧,٠٥٧	
(٤٩,٣٣٩,١٨٠)	(١١٧,٧٩٨,٥٣٧)	
٣٩٦,٨٧٩,٦٣٥	٥٩٥,٤٩٨,٥٢٠	

ناصباً: الجزء الغير متداول من ضمانات حسن التنفيذ
(إيضاح ١٤)

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

الحمد لله رب العالمين
سليمان بن عبد العزiz القرشى
عضو مجلس إدارة المعرفة

١٦- العدد
المدير العام المسئولية

مختار العبد
المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 اوضاحات حول القوائم المالية الأولية
 لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيين في ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٢- قرض قصير الأجل

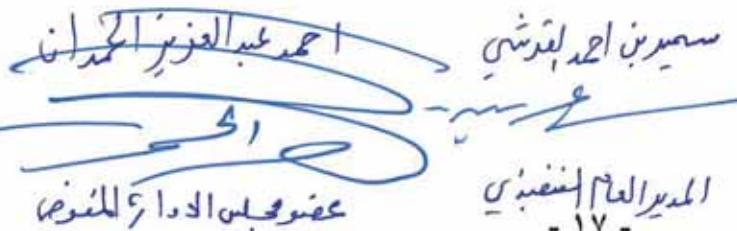
قامت الشركة خلال السنة المنتهية في ذي الحجة ١٤٣٣ هـ بسداد القرض قصير الأجل لشركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة (ساب للأوراق المالية سابقاً) والبالغ ٩٩٣ مليون ريال سعودي.

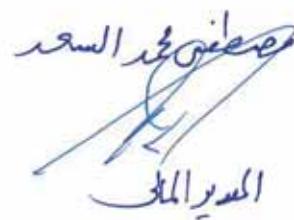
١٣- قروض طويلة الأجل

٣٠ رمضان	٢٩ رمضان	
١٤٣٣	١٤٣٤	
٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	قرض وزارة المالية (*)
-	٣,٠٠٨,٧٠٣,٠٦٠	القرض المجمع (**)
<u>٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٣,٠٠٨,٧٠٣,٠٦٠</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 مليارات ريال سعودي، يخصص لتنفيذ مرحلة من مشروع الشركة الرئيسي ("جبل عمر"). حصلت الشركة على موافقة وزارة المالية على تأجيل بداية سداد القرض وعمولته المصرفية وعملة فترة السماح لمدة سنتين إضافيتين لتصبح فترة السماح ٤ سنوات حيث يسدد القرض على ستة أقساط سنوية ميلادية متساوية ابتداء من ١ يناير ٢٠١٦م (الموافق ٢٠ ربیع 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 استلام كامل قيمة القرض بتاريخ ١٨ محرم ١٤٣٣هـ.

(**) 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 مليارات ريال سعودي يخصص لاستكمال تنفيذ المرحلة الأولى من 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 ذي 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 ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ على مبلغ ٣,٠٠٨ مليون ريال سعودي كجزء من قيمة القرض المجمع. وقد قدمت الشركة الضمانات التالية:


 سمير بن احمد العزير احمد امن
 المدير العام المالي
 عضو مجلس إدارة المجموعة


 مصطفى محمد السعدي
 المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 اوضاحات حول القوائم المالية الأولية
 لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ (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 لصالح إستكمال المرحلة الأولى بموجب اتفاقيات القرض المجمع.
- احتفظ أحد البنوك في المجموعة بمسكوك ملكية أراضي في المشروع مساحتها ٨٩,٨٢٥ متراً مربعاً.
- وقعت الشركة على سندى لأمر لصالح أحد البنوك بالمجموعة بمبلغ إجمالي ٥ مليار ريال سعودي.
- نقلت الشركة حق الانتفاع الحالى والمستقبلى لمجموعة من بواسطه التأمين المصدرة لأمر الشركة لصالح أحد البنوك في المجموعة.
- نقلت الشركة حق الانتفاع من الضمانات المقدمة من أحد مقاولى مشروع جبل عمر لنفس المرحلة 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 والناتجة عن التغير في سعر العمولة على تسهيلات القرض المجمع (ايضاح ١٧).

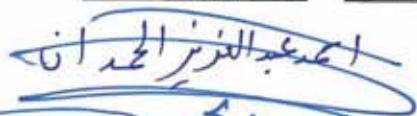
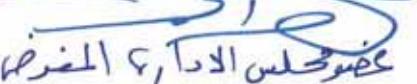
٤- مطلوبات غير متداولة أخرى

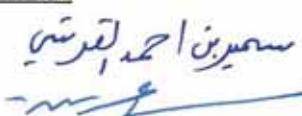
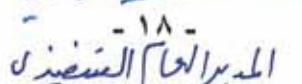
٣٠ رمضان ١٤٣٣	٢٩ رمضان ١٤٣٤	الجزء الغير متداول من ضمانات حسن التنفيذ (ايضاح ١١) تأمينات مستردة (*)
٤٩,٣٣٩,١٨٠	١١٧,٧٩٨,٥٣٧	
-	٤,٠٤٤,٠٦٩	
<u>٤٩,٣٣٩,١٨٠</u>	<u>١٢١,٨٤٢,٦٠٦</u>	

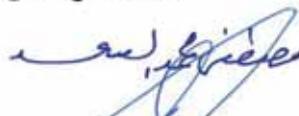
(*) تمثل التأمينات المستردة المبالغ المدفوعة من قبل المستأجرين مقابل استئجار عدد ٤٣ محل في المنطقة (S1) لمدة ٣ سنوات هجرية، وسوف يتم استرداد المبالغ المدفوعة من قبل المستأجرين عند نهاية فترة العقد أو في حالة عدم الاستمرار في الاستئجار.

٥- مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

٣٠ رمضان ١٤٣٣	٢٩ رمضان ١٤٣٤	١ محرم مخصصات ٣٠ / ٢٩ رمضان
١,٢٧٥,٨٤٩	٢,٥٢٤,٩١٧	
١,٠٩٧,٧٤٥	١,٠٠٧,٤٩٩	
<u>٢,٣٧٣,٥٩٤</u>	<u>٣,٥٣٢,٤١٦</u>	


 احمد عبد العزiz الحمدان

 مدير مجلس الادارة المفوض


 سمير بن احمد القرني

 المدير العام المسؤول


 محمد فهد العبدالله

 المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
لفترة ثلاثة أشهر والتاسعة أشهر المنتهيتين في ٢٩ رمضان 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 ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ و ٣٠ رمضان ١٤٣٣ هـ كما يلي:

٣٠ رمضان ١٤٣٣	٢٩ رمضان ١٤٣٤	
٤,٢٦٥,٤٣٥,٥٥	٤,٣١٥,٤٣٥,٥٥	قيمة أسهم عينة لقاء أراضي
٤٣٤,٥٦٤,٩٥٠	٣٨٤,٥٦٤,٩٥٠	وتکاليف أخرى (ايضاح ٧)
٤,٥٩٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٥٩٤,٠٠٠,٠٠٠	قيمة أسهم نقدية مصدرة (*)
<u>٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠</u>	قيمة أسهم اكتتاب عام

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

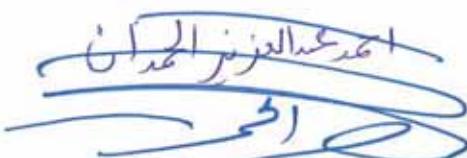
١٧- أدوات مالية مشتقة

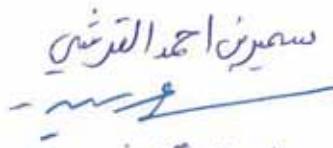
خلال فترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ جمادى الأولى ١٤٣٤ هـ ، أبرمت الشركة عقدين لمقاييسة أسعار العمولة مع بنكين تجاريين محللين لتغطية الشركة من مخاطر التقلبات العكسية المستقبلية في أسعار العمولة والناتجة عن التغير في سعر العمولة على جزء من القرض المجمع (ايضاح ١٣) بمبلغ ١,٩٨٠ مليون ريال سعودي لمدة ٩ سنوات و سعر عمولة ثابتة بنسبة ٣,٣٤٪ سنوياً. تم تصنيف عقدي المقاييسة من قبل الشركة كتحوط لمخاطر التدفقات النقدية.

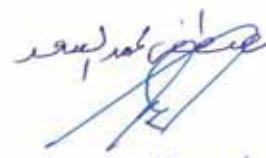
كما في ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ، بلغت القيمة العادلة لعقدى المقاييسة ٣٤,٥٤٩,١٢١ ريال سعودي بالسابق. تم قيد هذه القيمة العادلة بالسابق ضمن المطلوبات غير المتداولة في قائمة المركز المالي الأولية المرفقة كما في ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ مع قيد المقابل المدين في حساب احتياطي تحوط ضمن حسابات حقوق المساهمين.

١٨- الوضع الزكوي والضريبي

أ) تم تقديم الإقرارات الزكوية عن السنة المالية المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ و تم استلام شهادة مقيدة، أصدرت المصلحة الربط الزكوي عن الفترة من ٢٣ رمضان ١٤٢٧ هـ إلى ١٥ شوال ١٤٢٨ هـ و عن عامي ١٤٢٩ هـ و ١٤٣٠ هـ بمبلغ ٢٩٠١ مليون ريال سعودي، وقد اعترضت الشركة و صدر قرار لجنة الاعتراض الابتدائية مؤيداً للمصلحة، وعليه قررت الشركة تقديم استئناف إلى اللجنة الاستئنافية.


 احمد العزير الحمدان
 عضو مجلس الاداره العضو


 سعيد احمد الترش
 مدير المبيعات


 عبد الله سعد
 المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية
 لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ (غير مراجعة)
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٨- الوضع الزكوي والضريبي (تنمية)

ب) صدر كذلك ربط من قبل مصلحة الزكاة و الدخل فيما يتعلق بضربي 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 والتسعة أشهر المنتهيتين في ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ و ٣٠ رمضان ١٤٣٣ هـ 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 التسعة أشهر المنتهية في ٢٩ رمضان والتي تمت في سياق العمل الطبيعي للشركة والمدرجة ضمن القوائم المالية الأولية كما يلي:

١٤٣٣	١٤٣٤
١,٠٨٦,٤١٣	٦٤١,٤٤٢
٢,٤٤٥,٨٩٦	٣,٣٦٤,٠١٨
-	٣٠,١٥٢,٢٠٨
٦,٣٢٨,٧٣٠	٥,٣٨٣,٨٩٦
-	٥٠,٠٠٠,٠٠٠

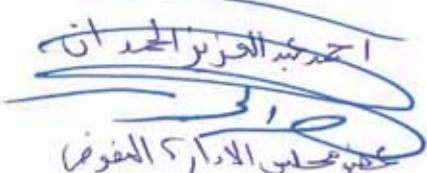
خدمات فندقية
 خدمات استشارية
 أعمال رأسمالية تحت التنفيذ لبنية تحتية
 رواتب ومزايا موظفي الإدارة العليا
 أموال مدفوعة لقاء إفراغ ونقل صكوك ملكية
 أراضي لصالح الشركة (إيضاح ٧)

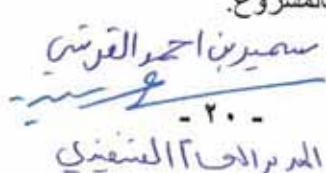
٢- مطلوب لأطراف ذات علاقة

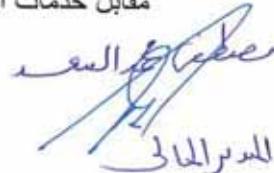
٣٠ رمضان	٢٩ رمضان
١٤٣٣	١٤٣٤
-	٢,٧٥٠,٠٠٠
٢,٥٥١,٤٩٦	١,٧٧١,٩٦٤
٢,٥٥١,٤٩٦	٤,٤٨١,٩٦٤

شركة تبريد المنطقة المركزية
 شركات شقيقة أخرى (*)

(*) يتضمن هذا المبلغ رصيد بقيمة ٣٠٠,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ (١٤٣٣ هـ: ٣٠٠,٠٠٠ ريال سعودي) مطلوب لمكتب مملوك لأحد أعضاء مجلس الإدارة مقابل خدمات استشارية متعلقة بالمشروع.


 أحمد بن العزير الحمدان
 مدير مجلس الإدارة المفوض


 سعيد بن احمد القرني
 المدير المالي المسئولي


 صالح بن عبد العزيز السعدي
 المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوانين المالية الأولية
لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيين في ٢٩ رمضان 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 - إلتزامات محتملة وتعهدات

أ) بلغت القيمة الإجمالية للعقود التي أبرمتها الشركة بخصوص مشروع جبل عمر كما في ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ ١٤,٦٠٠ مليون ريال سعودي (٣٠ رمضان ١٤٣٣ هـ: ١٠,٥١٣ مليون ريال سعودي) وبلغت تكاليف الأعمال الرأسمالية التي تم إنفاقها على المشروع حتى ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ مبلغ ٧,٢٤٣ مليون ريال سعودي (حتى ٣٠ رمضان ١٤٣٣ هـ: مبلغ ٤,٩٠١ مليون ريال سعودي).

أ) بلغت النفقات الرأسمالية التي تعاقدت عليها الشركة ولم يتم تكبدتها حتى ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ مبلغ ٦,٢٤٤ مليون ريال سعودي تقريرًا (٣٠ رمضان ١٤٣٣ هـ: ٥,٥٧٤ مليون ريال سعودي).

ب) خلال الفترة المنتهية في ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ قامت الشركة بفتح اعتمادات مقابل أعمال مقاولات وتوريد مواد ومهماًت إجمالي مبلغ ٢٠٠٢ مليون ريال سعودي لدى البنوك المحلية (٣٠ رمضان ١٤٣٣ هـ: ٦٦,٤ 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 لدراستها وعرض نتائج ما يتوصّل إليه من توصيات على المجلس تمهدًا لعرضها على الجمعية العمومية لاتخاذ القرار.

د) قدم أحد البنوك المحلية التي تتعامل معها الشركة خلال دورة العمل العادية للفترة المنتهية في ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ ضمان بنكي بمبلغ ٢٩,١ مليون ريال سعودي (٣٠ رمضان ١٤٣٣ هـ: لا شيء) إلى مصلحة الزكاة والدخل مقابل الربط الزكوي. لقد تم حجز ٥٠٪ من مبلغ الضمان (إيضاح ٤ و ١٨).

ه) قدم أحد البنوك المحلية التي تتعامل معها الشركة كما في ٢٩ رمضان ١٤٣٤ هـ ضمان بنكي بمبلغ ٢,٨ مليون ريال سعودي (٣٠ رمضان ١٤٣٣ هـ: لا شيء) إلى مصلحة الزكاة والدخل مقابل ربط ضريبة الاستقطاع للفترة من ٢٩ ذو القعدة ١٤٢٦ هـ حتى ٣٠ ذو القعدة ١٤٣٠ هـ. لقد تم حجز مبلغ الضمان بالكامل (إيضاح ٤ و ١٨).

و) قدم أحد البنوك المحلية التي تتعامل معها الشركة ضمان بنكي بمبلغ ١ مليون ريال سعودي إلى وزارة الداخلية مقابل حصول الشركة على ترخيص لمزاولة نشاط الحراسة الأمنية المدنية الخاصة (إيضاح ٤).

أحمد بن محمد العزيز الحمادان
أ. طـ
مدير مجلس الإدارة للمعرفة

سمير بن احمد المسند
مسـ
المدير المالي للمعهد العربي

محمد بن محمد المسند
المدير المالي