

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
وتقدير مراجعي الحسابات

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ

صفحة

٢	نقرير مراجعي الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الدخل
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٧ - ٢٨	إيضاحات حول القوائم المالية



تقرير مراجعى الحسابات

إلى السادة مساهمي شركة جبل عمر التطوير
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة جبل عمر التطوير (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤هـ وقوانين الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات التي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوانين المالية. تعتبر إدارة الشركة مسؤولة عن هذه القوائم المالية، والتي أعدتها الشركة وفقاً للمادة ١٢٢ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

لقد قمنا بمراجعة المعايير المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية التي تتطلب منا تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيد معقول بأن القوائم المالية لا تحتوي على أخطاء جوهريّة. تشمل المراجعة إجراء فحص اختباري للمستندات والأدلة المزيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية. كما تتضمن المراجعة إجراء تقييم للمعايير المحاسبية المطبقة والتقديرات الهامة التي أعددت بمعرفة الإدارة ولطريقة العرض العام للقوائم المالية. ونعتقد أن مراجعتنا تعطينا أساساً معقولاً لإذاء رأينا.

رأي مطلق

وفي رأينا، أن القوائم المالية ككل والمistar إليها أعلاه:

- تتفق، من جميع النواحي الجوهرية، مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.
 - تمثل بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤هـ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وذلك وفقاً للمعايير المحاسبية المعترف عليها في المملكة العربية السعودية والمألأمة لظروف الشركة.

پرایس وئرهاوس کوپرز



علي عبد الرحمن العتيبي
٣٧٩ ترخيص رقم

٢٢ صفر ١٤٣٥
٢٥ دیسمبر ٢٠١٣

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

كما في ٢٩ ذو الحجة

<u>١٤٣٣</u>	<u>١٤٣٤</u>	إيضاح	
			الموجودات
			موجودات متداولة:
٢,١٤٩,٠٨٧,٧٣٥	٢,٠٨٨,٣٨٨,٦٠٩	٤	نقد وما يعادله
<u>٦٠,٩٦٤,٩٥٢</u>	<u>٥٤,٢١٧,٤٥٢</u>	٥	ذمم مدينة وموجودات أخرى
<u>٢,٢١٠,٠٥٢,٦٨٧</u>	<u>٢,١٤٢,٦٠٦,٠٦١</u>		
			موجودات غير متداولة:
١,٦٥٣,٠٠٠,٠٠٠	٧٢٩,٤١٧,٥٣٤	١٣	مبالغ محتجزة
٢٧٣,٠٤٩,٤٢٣	٢٩٩,١٧١,٨٢٤	٦	دفعات مقدمة لبعض المؤسسين
٢١٢,٧٤٧,٩٨١	٢٠٢,٤١١,٤٠٥	٧	نفقات مالية موجلة
-	٣٦٠,٥٣١,٥٨٩	٨	استثمار في ممتلكات عقارية
٥,٩١٣,١٧٢,٣٧٨	٧,٩٥٥,٦٨٣,٣٩٢	٩	أعمال رأس مالية تحت التنفيذ
-	٢,٠٠٠,٠٠٠	١٠	استثمار في شركة زميلة
<u>٤,١٨٣,٧١٨,٠٩٧</u>	<u>٤,٢٣٣,٦٣١,٩٥٦</u>	١١	ممتلكات وسعادات
<u>١٢,٢٣٥,٦٨٧,٨٨٩</u>	<u>١٣,٧٨٢,٨٤٧,٧٠٠</u>		
<u>١٤,٤٤٥,٧٤٠,٥٧٦</u>	<u>١٥,٩٢٥,٤٥٣,٧٦١</u>		مجموع الموجودات
			المطلوبات
			مطلوبات متداولة:
٦٤٩,٨٧٧,٩٩٦	٦٣٠,٢٤٤,٦٥٤	١٢	ذمم دائنة ومطلوبات أخرى
<u>٦٤٩,٨٧٧,٩٩٦</u>	<u>٦٣٠,٢٤٤,٦٥٤</u>		
			مطلوبات غير متداولة:
٤,٧,٦,١٦٦,٧٦٧	٦,١٥٢,٦٦١,٣٩٣	١٣	قرص طولية الأجل
٦٩,٧٤٧,٢٩٣	١٥٤,٠٠٦,١٦٥	١٤	مطلوبات غير متداولة أخرى
٢,٥٢٤,٩١٧	٣,٦٥٥,٦١٤	١٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
-	٤٦,٨١٤,٤٦٩	١٧	أدوات مالية مشتقة
<u>٤,٧٧٨,٤٣٨,٨٧٧</u>	<u>٦,٣٥٧,١٣٧,٦٤١</u>		
<u>٥,٤٢٨,٣١٦,٨٧٣</u>	<u>٦,٩٨٧,٣٨٢,٢٩٥</u>		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠	٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠	١٦	رأس المال
(٢٧٦,٥٧٦,٢٩٧)	(٣٠٩,١١٤,٠٦٥)	١٧	خسائر متراكمة
-	(٤٦,٨١٤,٤٦٩)		احتياطي تحوط
<u>٩,٠١٧,٤٢٣,٧٠٣</u>	<u>٨,٩٣٨,٠٧١,٤٦٦</u>		مجموع حقوق المساهمين
<u>١٤,٤٤٥,٧٤٠,٥٧٦</u>	<u>١٥,٩٢٥,٤٥٣,٧٦١</u>	٢٧	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين
			التزامات محتملة وتعهدات

١. تعتبر الإيضاحات في الصفحات من رقم ٧ إلى رقم ٢٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

احمد العزيز الحمدان
ممثل مجلس إدارة المجموعة

سمير عبد القربي
المدير المالي

محمد بن سعيد
المدير المالي

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

للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة		
١٤٣٣	١٤٣٤	إيضاح
-	٤٥,٥٩٦,٤٧٩	إيرادات، صافي
-	(٣٦,٩٣٦,٩٨١)	تكلفة الإيرادات
-	٨,٦٥٩,٤٩٨	ربح الإجمالي
(٤٦,٥٩٩,٠٠٠)	(٥٠,٩٠٨,٩٨٠)	مصاريف تشغيلية:
(١٢,٩٨١,١٩٣)	(٧,٠٣٤,٠٧٥)	عمومية وإدارية
(٥٩,٥٨٠,١٩٣)	(٤٩,٢٨٣,٥٥٧)	بيع وتسويق
٨,١٨٥,٩١٠	١٦,٧٤٥,٧٨٩	خسارة من العمليات
(٥١,٣٩٤,٢٨٣)	(٣٢,٥٣٧,٧٦٨)	إيرادات أخرى
-	-	الخسارة قبل الزكاة
(٥١,٣٩٤,٢٨٣)	(٣٢,٥٣٧,٧٦٨)	الزكاة
٩٢٩,٤٠٠,٠٠٠	٩٢٩,٤٠٠,٠٠٠	صافي الخسارة للسنة
٩٢٩,٤٠٠,٠٠٠	٩٢٩,٤٠٠,٠٠٠	متوسط عدد الأسهم القائمة (سهم)
٠,٠٦	٠,٠٥	خسارة السهم للسنة
(٠,٠٦)	(٠,٠٤)	الخسارة من العمليات
٠,٠٤	٠,٠٤	صافي الخسارة

تعتبر الإيضاحات في الصفحات من رقم ٧ إلى رقم ٢٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

أحمد عبد العزيز الحماني

عضو مجلس الإدارة، المدير العام

سليمان أحمد القرش

المدير العام التنفيذي

عبد الله العبد

المدير العام

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

للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة	
١٤٣٣	١٤٣٤
(٥١,٣٩٤,٢٨٣)	(٣٢,٥٣٧,٧٦٨)
١,٨٠٧,٢٧٥	١,٤٤٤,٤١٦
-	٢٢,٠٣٤,٥٠١
١,٥٠٢,٦٧٩	١,٣٤٤,٣٩٦
٦٠,٠٥٢,٨٠٦	٦,٧٤٧,٥٠٠
٢٦٢,٢٠٥,٦٥٢	٦٤,٦٢٥,٥٣٠
<u>(٢٥٣,٦١١)</u>	<u>(٢١٣,٦٩٩)</u>
<u>٢٧٥,٠٢٠,٥١٨</u>	<u>٦٤,٤٤٤,٨٧٦</u>
(١,٠٣٧,٤٠٩)	(٥١,٣٥٨,٢٧٥)
-	(٣٥٢,٧٣٦)
(١,٥٣٥,٢٦٤,٩٥٠)	(٢,٣٢٩,٥٩٦,١٢٦)
(١٨٢,٤٣٣,٧٧٧)	-
<u>(١,٧١٨,٧٣٦,١٣٦)</u>	<u>(٢,٣٨١,٣٠٧,١٣٧)</u>
(١,٦٥٣,٠٠٠,٠٠٠)	٩٢٣,٥٨٢,٤٦٦
(٣٢,٠٥٣,٤٩٨)	(٢٦,١٢٢,٣٩١)
٤,٦٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٥٨,٧٠٣,٠٦٠
(٧٤٠,٧٩٧,١٤٧)	-
<u>٢,٢٢٤,٢٤٩,٣٥٥</u>	<u>٢,٤٥٦,١٦٣,١٣٥</u>
٨٨٠,٥٣٣,٧٣٧	(٦٠,٦٩٩,١٢٦)
١,٢٦٨,٥٥٣,٩٩٨	٢,١٤٩,٠٨٧,٧٣٥
<u>٢,١٤٩,٠٨٧,٧٣٥</u>	<u>٢,٠٨٨,٣٨٨,٦٠٩</u>
٤,٥٢٦,٥٥٣	١٠,٣٣٦,٥٧٦
-	٣٨٣,٢١٣,٣٥٤
-	٢,٠٠٠,٠٠٠
-	(٤٦,٨١٤,٤٦٩)
<u>(٥٦,١٦٦,٦٦٧)</u>	<u>(٨٧,٧٩١,٦٦٦)</u>

تعتبر الإيضاحات في الصفحات من رقم ٧ إلى رقم ٢٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية
أحمد العزيز الحسان
مدير مجلس الأداء المفترض

صورة من احمد القرني
المدير العام التنفيذي

التدفقات النقدية من أنشطة العمليات
 صافي الخسارة للسنة
تعديلات لبند غير نقدية:

استهلاك ممتلكات ومعدات
 استهلاك استثمار في ممتلكات عقارية
 مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
غيرات في رأس المال العامل:

نجم مدينة وموجودات أخرى
 نجم دائنة ومطلوبات أخرى
 مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوع
 صافي النقد 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 (مدفوعة)
 صافي التغير في نفقات متقدمة لبعض المؤسسات
 متصلات من قروض طويلة الأجل
 صافي التغير في قرض قصير الأجل
 صافي النقد الناتج عن أنشطة التمويل

صافي التغير في النقد وما يعادله
 نقد وما يعادله كما في بداية السنة
 نقد وما يعادله كما في نهاية السنة

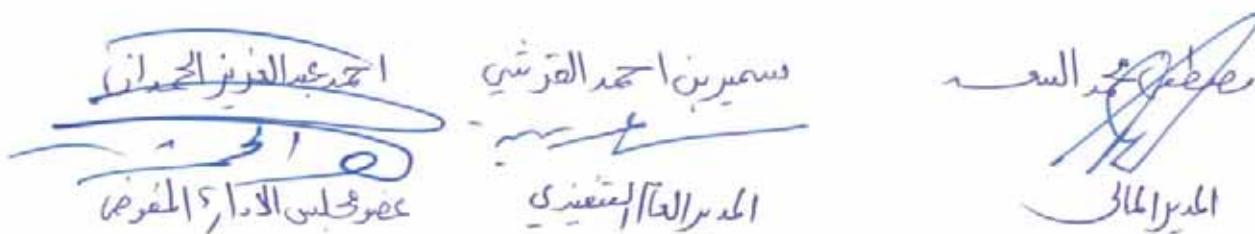
جدول تكميلي لمعلومات غير نقدية:
 اطماء نفقات مالية موجلة مرسلة كجزء من أعمال رأسمالية
 تحت التنفيذ
 استثمار في ممتلكات عقارية محول من أعمال رأسمالية تحت
 التنفيذ
 استثمار في شركة زميلة محول من أعمال رأسمالية تحت
 التنفيذ
 التغير في القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة والمقيدة ضمن
 حقوق المساهمين
 عولات مصرافية مستحقة مرسلة كجزء من أعمال رأسمالية
 تحت التنفيذ

صورة من المدير المالي
المدير المالي

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

المجموع	احتياطي تحوط	خسائر متراكمة	رأس المال	إيضاح
٩,٠١٧,٤٢٣,٧٠٣	-	(٢٧٦,٥٧٦,٢٩٧)	٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠	١ محرم ١٤٣٤
(٣٢,٥٣٧,٧٦٨)	-	(٣٢,٥٣٧,٧٦٨)	-	صافي الخسارة للسنة
(٤٦,٨١٤,٤٦٩)	(٤٦,٨١٤,٤٦٩)	-	-	تعديلات القيمة العاملة
<u>٨,٩٣٨,٠٧١,٤٦٦</u>	<u>(٤٦,٨١٤,٤٦٩)</u>	<u>(٣٠٩,١١٤,٠٦٥)</u>	<u>٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٢٩ ذي الحجة ١٤٣٤</u>
<u>٩,٠٦٨,٨١٧,٩٨٦</u>	<u>-</u>	<u>(٢٢٥,١٨٢,٠١٤)</u>	<u>٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١ محرم ١٤٣٣</u>
<u>(٥١,٣٩٤,٢٨٣)</u>	<u>-</u>	<u>(٥١,٣٩٤,٢٨٣)</u>	<u>-</u>	<u>صافي الخسارة للسنة</u>
<u>٩,٠١٧,٤٢٣,٧٠٣</u>	<u>-</u>	<u>(٢٧٦,٥٧٦,٢٩٧)</u>	<u>٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٢٩ ذي الحجة ١٤٣٣</u>

تعتبر الإيضاحات في الصفحات من رقم ٧ إلى رقم ٢٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.



احمد عبد العزيز الحماني
 سمير بن احمد القرشى
 مدير الموارد البشرية
 المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
(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 ١٤٢٧ هـ. وقد صدر القرار الوزاري رقم ٢٥٣/٢ باإعلان تأسيس الشركة بتاريخ ١٦ شوال ١٤٢٨ هـ (الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠٠٧ م). صدر سجل الشركة التجاري رقم ٤٠٣١٠٥١٨٣٨١٥ ذى القعده ١٤٢٨ هـ (الموافق ٢٥ نوفمبر ٢٠٠٧ م) في مدينة مكة المكرمة. إن الشركة مملوكة بنسبة ١١,٤٪ لشركة مكة للإنشاء والتعمير - شركة مساهمة سعودية - ("شركة مكة") (تشمل ١٠,٣٪ تتمثل قيمة عقارات جاري العمل على نقل ملكيتها إلى الشركة)، وبنسبة ٨٨,٦٪ مساهمة عامة ومساهمين آخرين (إيضاح ١٦).

يتمثل نشاط الشركة الرئيسي في إمتلاك منطقة جبل عمر المجاورة للحرم من الناحية الغربية وتطويرها إلى قطع واستثمارها وتأجيرها لصالح الشركة والقيام بجميع الأعمال اللازمة للإنشاء والصيانة وإدارة وتأثيث الفنادق والمرافق التجارية وسكن الموظفين واستيراد وتصدير معدات وأثاث الفنادق وتشغيل معاهد التدريب المتخصصة بالفنادق.

لدى الشركة سجل تجاري فرعى لفندق أجمنحة هيلتون مكة رقم ٤٠٣١٠٧٧٠٨١ صدر في مدينة مكة المكرمة بتاريخ ١٥ رجب ١٤٣٤ هـ (الموافق ٢٥ مايو ٢٠١٣ م) وذلك لممارسة نشاط الإيواء السياحي بموجب خطاب الهيئة العامة للسياحة والآثار رقم (أ/١٥٨٨٧) بتاريخ ٢٢ ربيع الثاني ١٤٣٤ هـ (الموافق ٤ مارس ٢٠١٣). كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ لم يبدأ التشغيل الفعلى لفندق أجمنحة هيلتون مكة وبالتالي لا تتضمن القوائم المالية المرفقة نتائج تشغيل متعلقة بهذا الفرع.

لا زالت الشركة حتى ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ تستكمل تطوير مشروعها الرئيسي ("جبل عمر")، حيث قامت الشركة بأعمال الهدم وترحيل المخلفات وتسوية السطح والقطع الصخري للمشروع، كما قامت الشركة بإلدهه بتجهيز البنية التحتية والطرق والكباري والأنفاق ومبررات المشاة وأعمال الكهرباء والماء، وما زال العمل مستمراً في إنشاء العباني وأعمال الإنشاء الأخرى. خلال هذه السنة تم استكمال أعمال البناء والتثبيت لأدوار المحلات التجارية في المنطقة (S1) حيث قامت الشركة بتأجير عدد من المحلات التجارية.

تلت الموافقة على إصدار هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢١ صفر ١٤٣٥ هـ.

٢- ملخص السياسات المحاسبية الهامة

تلخص أدناه السياسات المحاسبية الرئيسية المطبقة في إعداد هذه القوائم المالية. تم تطبيق هذه السياسات بطريقة منتظمة لجميع الفترات المعروضة، ما لم يذكر خلاف ذلك.

١-٢ أسس الإعداد

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

أحمد العزيز الحمدان
عضو مجلس الإدارة المفوض

سليمان أحمد العرشي
المدير العام المالي
ال مدیر العاـم المـالـي

مطر العبدالله
المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

٢-٢ تقديرات وافتراضات محاسبية مؤثرة

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المعترف عليها استخدام تقديرات وافتراضات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات، والإفصاح عن الموجودات والالتزامات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية، وكذلك تقييم 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 متغيرة بالمستقبل، والتي وفقاً لتعريفها، نادرًا ما تتساوى مع النتائج الفعلية. تمت مناقشة التقديرات والافتراضات ذات المخاطر التالية التي قد ينتج عنها تعديلات جوهرية في القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات خلال السنة المالية اللاحقة:

(أ) تقييم العمر الإنتاجي للإستثمار في ممتلكات عقارية

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

يتم تحديد الأعمار الإنتاجية لموجودات الشركة من قبل الإدارة عند إقتناء 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.

٢-٣ التقارير القطاعية

(أ) القطاع التسليفي

إن القطاع التشغيلي هو مجموعة من الموجودات أو العمليات أو المنشآت التي:

- تعمل في أنشطة تدر إيرادات.
- تقوم الإدارة باستمرار بتحليل 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 أو العمليات أو المنشآت التي تقوم بأنشطة تدر إيرادات في بيئة اقتصادية محددة تخضع لمخاطر وعوائد مختلفة عن تلك التي تعمل في بيئة اقتصادية أخرى.

٢-٤ العملات الأجنبية

(أ) العملة الرئيسية

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهي العملة الرئيسية للقوائم المالية 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 كما في نهاية العام ضمن قائمة الدخل.

احمد بن العزيز الحارث
عضو مجلس إدارة الشركة

سليمان احمد العرش
المدير العام التنفيذي

عاصم العبدالله
المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

٥-٢ نقد وما يعادله

يشتمل النقد وما يعادله على النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات قصيرة الأجل الأخرى عاليه السيولة والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الشراء.

٦-٢ ذمم مدينة

تظهر الذمم المدينة بالمبالغ الأصلية للفواتير ناقصاً مخصص الديون المشكوك في تحصيلها. يتم عمل مخصص للديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك دليل موضوعي على عدم تمكن الشركة من تحصيل جميع المبالغ المستحقة بموجب الشروط الأصلية لعقود الإيجار. يتم قيد هذه المخصصات في قائمة الدخل وتنظير تحت بند "مصاريف عمومية وإدارية". عندما تكون الذمم المدينة غير قابلة للتحصيل، يتم شطبها مقابل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها. تقييد أي مبلغ تسترد في وقت لاحق لذمم قد تم شطبها بقيد دائم على "مصاريف بيع وتسويق" في قائمة الدخل.

٧-٢ استثمار في شركة زميلة

الشركة الزميلة هي الشركة التي يكون للشركة تأثير جوهري عليها دون أن يصاحب ذلك سيطرة على أعمالها أو سياساتها، ويصاحب ذلك، ملكية تراوح بين ٢٠٪ و٥٠٪ من حقوق التصويت. يتم قيد الاستثمار في الشركة الزميلة باستخدام طريقة حقوق الملكية وتقييد مديننا بالتكلفة.

تقييد حصة الشركة في ربع أو خسارة الشركة الزميلة المتحققة بعد الشراء في قائمة الدخل، كما تقييد حصتها في التغير في الاحتياطيات الذي يحدث بعد الشراء في الاحتياطيات. يتم تعديل القيمة الدفترية للإستثمار بالحركة المتراكمة لما بعد الشراء. عندما تكون حصة الشركة في خسائر شركة زميلة مساوية أو تزيد عن حصتها في الشركة الزميلة، بما فيها أي ذمم مدينة غير مضمونة، لا تقييد الشركة أي خسائر إضافية، ما لم تتكبد التزامات أو تقوم بالتسديد نيابة عن الشركة الزميلة.

يتم قيد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستثمار في الشركة الزميلة في قائمة الدخل.

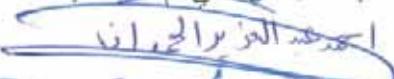
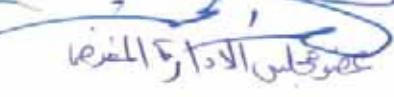
٨-٢ ممتلكات ومعدات

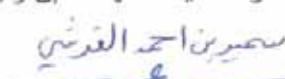
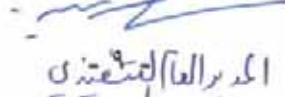
تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد خصم الإستهلاكات المتراكمة والهبوط في القيمة. لا يتم إستهلاك الأراضي. يحمل الاستهلاك على قائمة الدخل على أساس طريقة القسط الثابت لتوزيع تكلفة هذه الموجودات على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لها كما يلي:

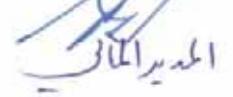
عدد السنوات	
٨	مباني على أراضي مستأجرة
١٠	اثاث وتجهيزات
٦ - ٧	آلات ومعدات
٤	سيارات
٦	معدات مكتبة
٤	أجهزة حاسب آلي

تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المدحولات مع القيمة الدفترية وتقييد في قائمة الدخل.

تقييد مصاريف الصيانة والإصلاحات العادية التي لا تزيد جوهرياً من العمر الإنتاجي المقدر للأصل في قائمة المدخل عند تكبدتها. يتم رسملة التجديفات والتحسينات الهامة، إن وجدت، ويتم استبعاد الأصل الذي تم استبداله.


 المدير العام

 المدير العام للمراجعة الداخلية


 الدكتور أحمد القرشي

 الدكتور علي التميمي


 مصطفى العبد

 المدقق

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 اوضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٤ - ملخص السياسات المحاسبية الهامة (تنمية)

٩-٢ اعمال رأسمالية تحت التنفيذ

يتم تسجيل الاعمال الرأسمالية تحت التنفيذ والتي تتضمن في تشيد مشروع الشركة بالتكلفة الاستشارات وأعمال الهدم وتسوية الأرض والقطع الصخري والإشراف والأعمال الإنسانية والتكاليف الأخرى المرتبطة بها. يتم رسملة تكاليف القروض التي ترتبط مباشرة ببنائه أو إنشاء أو إنتاج الموجودات المؤهلة وذلك كجزء من هذه الموجودات. يتم تخفيض تكلفة القروض التي يتعين رسملتها بأي إيرادات تتحققها الشركة عن استثمارها المؤقت للأموال المقرضة.

١٠-٢ نفقات مالية مؤجلة

تتمثل النفقات المالية المؤجلة في أتعاب استشارات مالية وترتيبات وما شابهها تتعلق بالحصول على مجموعة من ترتيبات التمويل طويلاً الأجل الذي يستخدم لتمويل إنشاء جزء من مشروع الشركة الرئيسي. يتم إطفاء هذه المصارييف 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 عند الانتهاء من كافة الأعمال الضرورية لإعداد وإنشاء الجزء من المشروع المتعلق به التمويل.

١١-٢ استثمار في ممتلكات عقارية

يتم تصنيف الممتلكات المحتفظ بها لفترة طويلة لغرض تحقيق عائد من تأجيرها أو لعرض تحقيق مكاسب رأسمالية أو للإثنين معاً، والتي لا تستخدمها الشركة، كاستثمار في ممتلكات عقارية. يشتمل الاستثمار في ممتلكات عقارية على مباني ومعدات وتجهيزات وأثاث وتركيبات والتي تعتبر جزءاً من المبني. يتم قيد الاستثمار في استثمار في ممتلكات عقارية بالتكلفة التاريخية، بالصافي بعد خصم الاستهلاكات المتراكمة. تتضمن التكلفة التاريخية مصاريف تتعلق مباشرة ببنائه الموجودات. يحمل الاستهلاك على قائمة الدخل على أساس طريقة القسط الثابت لتوزيع تكلفة هذه الموجودات على مدى الأعمار الانتاجية المقدرة لها كما يلى:

عدد السنوات

٢٥	مباني
١٠	معدات وتجهيزات
٥	أثاث وتركيبات

يتم قيد التكاليف اللاحقة ضمن القيمة الدفترية للأصل أو تحقق كأصل مستقل، حسبما هو ملائم، فقط إذا كان من المحتمل أن تتدفق المنافع الاقتصادية المستقبلية المرتبطة بالأصل إلى الشركة وإذا أمكن تحديد تكلفة الأصل بشكل يعتمد عليه. يتم استبعاد القيمة الدفترية للجزء المستبدل. يتم قيد جميع مصاريف الإصلاح والصيانة العادية التي لا تزيد جوهرياً من العبر الإنتاجي المقدر للأصل ضمن قائمة الدخل عند تكبدها.

١٢-٢ 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 للاستدلال. يتم إثبات الخسارة الناتجة عن الهبوط في القيمة، والتي تمثل الزيادة في القيمة الدفترية للأصل عن القيمة القابلة للاستدلال وهي القيمة العادلة للأصل ناقصاً تكاليف البيع أو قيمة الاستخدام، أيهما أعلى. لغرض تقدير الهبوط، يتم تجumi الجميع الموجودات على آدنى 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 بغرض احتساب عكس 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 للاستدلال، على الا 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. لا يتم عكس خسارة الهبوط في قيمة الموجودات غير الملموسة.

احمد العزيز الحمد الله
 عضو مجلس الاداره المعدلي

سمير بن احمد القرني
 المدير العام المالي
 ١٠٠

محمد صالح العسعس
 المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

١٣-٢ القروض

يتم إثبات القروض بقيمة المتطلبات المستلمة بعد حسم تكاليف المعاملة المنكبة، إن وجدت. يتم رسملة تكاليف القروض التي ترتبط مباشرة باقتناء أو إنشاء أو إنتاج الموجودات المؤهلة وذلك كجزء من هذه الموجودات. يتم تحويل تكاليف القروض الأخرى على قائمة الدخل. يتم تخفيض تكلفة القروض التي يتغير رسميتها بأي إيرادات تتحققها الشركة عن استثمارها الموقت للأموال المقترضة.

١٤-٢ ذمم دائنة ومستحقات

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

١٥-٢ مخصصات

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

١٦-٢ الزكاة

تخضع الشركة للزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل ("المصلحة"). يتم تحويل الزكاة المستحقة على الشركة على قائمة الدخل. 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.

١٧-٢ 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. يتم إحتساب مبلغ الإلتزام على أساس القيمة الحالية لإمتيازات المكتسبة التي تتحقق للموظف فيما لو ترك الموظف عمله كما في تاريخ قائمة المركز المالي. 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.

١٨-٢ مشتقات الأدوات المالية

يتم قيد الأدوات المالية المشتقة، وهي بشكل رئيسي عقود مقايضة أسعار العمولة، أو لا 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 الموجبات غير المتداولة عندما تكون القيمة المتبقية للبند الذي يتم تغطيته مخاطره أكثر من ١٢ شهر ويتم تصنيفه ضمن الموجبات المتداولة إذا كانت القيمة المتبقية للبند الذي يتم تغطيته مخاطره أقل من ١٢ شهر.

محمد العزيز الحمدان
مدير إدارة المفوضات

سليمان العتيبي
مساعد مدير المفوضات
١١ - سليمان العتيبي
المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

١٨-٢ مشتقات الأدوات المالية (تتمة)

كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ، كان لدى الشركة مشتقات ماليتين وهمما إتفاقيتي مقايضة لأسعار العملة وتم تصنيفهما كخطية مخاطر للتدفقات النقدية (إيضاح ١٧). قامت الشركة، عند بداية المعاملات، بتوثيق العلاقة بين أدوات التحوط والبنود التي يتم تغطية مخاطرها وكذلك أهداف إدارة المخاطر وإستراتيجية الحصول على معاملات تحوط مختلفة. تقوم الشركة أيضاً بتوثيق تقديراتها وذلك في تاريخ بداية التحوط وبشكل دوري، وذلك لتحديد ما إذا كانت المشقات المستخدمة في معاملات التحوط لها أثر قوي وفعال في تقليص التغيرات في القيمة العائلة أو التدفقات النقدية للعناصر التي يتم تغطية مخاطرها.

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

١٩-٢ الإيرادات

يتم قيد الإيرادات من تأجير الممتلكات العقارية بموجب عقود إيجار تشغيلية في قائمة الدخل على أساس الاستحقاق باستخدام طريقة القسط الثابت خلال فترة الإيجار وذلك بعد إبرام العقود وتقادها.

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

يتم إثبات الإيرادات من إستثمارات المرابحة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتنقدي في قائمة الدخل ضمن إيرادات أخرى.

٢٠-٢ مصاريف بيع وتسويق وعمومية وإدارية

تشتمل مصاريف البيع والتسويق والعمومية والإدارية على التكاليف المباشرة وغير المباشرة التي تكون تحديداً غير مرتبطة بكلفة الإيرادات وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها. توزع هذه التكاليف بين نكلفة الإيرادات ومصاريف البيع والتسويق والعمومية والإدارية، إن لزم الأمر، بطريقة منتظمة.

٢١-٢ عقود إيجار تشغيلية

يتم تحويل المصاريف المتعلقة بعقود الإيجار التشغيلية على قائمة الدخل على مدى فترة الإيجار.

٢٢-٢ إعادة تصفيف

عرض أفضل، تم إعادة تصفيف المبالغ في القوائم المالية المقارنة لعام ١٤٣٣ هـ لكي تتوافق مع عرضها لعام ١٤٣٤ هـ كما يلي:

- لقد تم إعادة تصفيف الجزء الغير متداول من ضمانت حسن التنفيذ بمبلغ ٦٩,٧٤٧,٢٩٣ ريال سعودي من بند "الذمم الدائنة ومطلوبات أخرى" إلى بند "مطلوبات غير متداولة أخرى".

- لقد تم إعادة تصفيف العمولات المصرفية المستحقة لقرض وزارة المالية بمبلغ ٥٦,١٦٦,٦٦٧ ريال سعودي من بند "الذمم الدائنة ومطلوبات أخرى" إلى بند "قروض طويلة الأجل".

احمد بن احمد العزبي
احمد بن احمد العزبي
مدير الموارد المالية

سليمان بن احمد العزبي
سليمان بن احمد العزبي
المدير المالي

محمد بن العزبي
محمد بن العزبي
المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٣ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر

إن أنشطة الشركة تعرضها إلى مخاطر مالية مختلفة، وتتضمن هذه المخاطر: مخاطر السوق (تشمل مخاطر العملة، مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر الفائدة ومخاطر الأسعار)، مخاطر الائتمان ومخاطر السيولة. يركز برنامج إدارة المخاطر العام للشركة على عدم إمكانية التأثير بأوضاع الأسواق المالية ويسعى إلى التقليل من التأثيرات العكسية المحتملة على الأداء المالي للشركة. تستخدم الشركة مثنيات الأدوات المالية للتحوط ضد مخاطر التدفقات النقدية لسعر الفائدة.

تتم إدارة المخاطر من قبل الإدارة التنفيذية وفقاً لسياسات معتمدة من قبل مجلس الإدارة. تقوم الإدارة التنفيذية بتحديد وتقييم والتحوط ضد المخاطر المالية من خلال تعاون وثيق مع الوحدات التشغيلية للشركة. إن أهم أنواع المخاطر هي مخاطر الائتمان، مخاطر العملة ومخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر الفائدة.

تتضمن الأدوات المالية المعروضة ضمن قائمة المركز المالي نقد وما يعادله ونظام مدينة ومحاجزه واستثمار في شركة زميلة وقروض طويلة الأجل والأدوات المالية المستقرة ومطلوبات غير متداولة أخرى ومخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين ونظام دائنة ومطلوبات أخرى متداولة. إن طرق القيد المطبقة والخاصة بهذه البنود تم الإفصاح عنها ضمن السياسة المحاسبية لكل منها.

يتم إجراء المقاصلة بين الموجودات والمطلوبات المالية وإثبات الصافي بالقوائم المالية عندما يكون لدى الشركة حقاً قانونياً في إجراء المقاصلة والنية إما للتسوية على أساس المقاصلة أو إثبات الموجودات والمطلوبات في نفس الوقت.

١-٣ مخاطر العملة

إن مخاطر العملة هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. إن معظم معاملات الشركة هي بالريال السعودي والدولار الأمريكي حيث يعتبر سعر الصرف مقابل الريال السعودي ثابتاً لذا فإن الشركة غير معرضة لمخاطر العملة.

٢-٣ مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العمولة

إن مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العمولة هي التعرضات لمخاطر مختلفة تتعلق بتأثير تغيرات أسعار العمولة السائدة في السوق على المركز المالي والتدفقات النقدية للشركة. إن مخاطر سعر العمولة على الشركة تنتج بشكل رئيسي من استثمارات المراقبة قصيرة الأجل والقروض طويلة الأجل، والتي لها أسعار عمولة عائمة ويتم مراجعتها بشكل دوري. أيرمت الشركة عقود مقايضة أسعار العمولة لتنطوي تقلبات أسعار العمولة على تسهيلات بعض القروض بمعدلات ثابتة. تدير الشركة مخاطر التدفقات النقدية لسعر العمولة باستخدام عقود مقايضة أسعار العمولة العائمة بالثابتة. إن عقود المقايضة هذه تأثر اقتصادي على تحويل الأراضي بسعر عمولة عائمة إلى سعر عمولة ثابتة، بموجب عقود مقايضة أسعار العمولة، تتفق الشركة مع أطراف أخرى على تبادل الفرق بين أسعار العقود بمعدلات عمولة ثابتة ومعدلات عمولة عائمة والتي يتم احتسابها بالرجوع إلى المبالغ الإسمية المنقولة عليها، وذلك في أوقات محددة (يشكل رئيسي على أساس ربع سنوي). تقوم الشركة برسملة عمولة القروض التي ترتبط مباشرة بإقناعه أو إنشاء الموجودات المؤهلة وذلك كجزء من هذه الموجودات.

أحمد العزيز الحдан
ممثل مجلس الاداره المفوض

سليمان احمد القرش
المدير العام التنفيذي

عبدالله العبدالله
المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك

٣- الأدوات المالية وادارة المخاطر (تنمية)

٣-٣ مخاطر السعر

إن مخاطر السعر هي مخاطر تعرض قيمة الأداة المالية للتقلبات نتيجة للتغيرات في أسعار السوق سواء كانت تلك التغيرات ناتجة عن عوامل محددة للأداة أو مصدرها أو عوامل تؤثر على جميع الأدوات المتداولة في السوق. إن الشركة لست معرضة لمخاطر السعر فيما يتعلق بأسهم الملكية.

٤-٣ مخاطر الانتمان

إن مخاطر الائتمان هي عدم مقدرة طرف ما للأداة المالية على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر خسارة مالية. ليس لدى الشركة تركيز هام لمخاطر الإنسان. يتم إيداع النقد لدى بنوك ذات تصنيف ائتماني مرتفع. تُنفي اللذم المدينية بعد حسم مخصصات الدين المشكوك في تحصيلها.

٥-٣ مخاطر السبولة

إن مخاطر السيولة هي مخاطر منشأة ما صعوبات في تأمين السيولة الالزمه لمقابلة الإلتزامات المتعلقة بالأدوات المالية. قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع أحد الموجودات المالية سريعة وبقيمة تقارب قيمته العادلة. تدار مخاطر السيولة عن طريق الأكاد بشكل دوري من توفر سيولة كافية، بما في ذلك إتفاقيات التسويات الائتمانية، لمقابلة أية التزامات مستقبلية.

فيما يلي تحليل للمطلوبات المالية للشركة وصفي المطلوبات المالية المشتقة التي تم تسويتها ضمن مجموعات استحقاق ملائمة بناءً على الفترة المتبقية كما في تاريخ قائمة المركز المالي حتى تاريخ الاستحقاق التعاقدى. إن المبالغ التي تم الإفصاح عنها في الجدول هي التدفقات النقدية التعاقدية غير المخصومة. إن الأرصدة المستحقة خلال ١٢ شهراً تعادل أرصدتها الدفترية حيث أن تأثير الخصم ليس جوهرياً.

أقل من سنة واحدة	من سنة الى سنتين	من سنتين الى خمس سنوات	أكثر من خمس سنوات
-	-	٤٦,٨١٤,٤٦٩	٣,٥٠٨,٩٤٧,٥٥٩
-	-	-	٤٦,٨١٤,٤٦٩
-	١٧,٣٣٥,٤٧٢	١٣٦,٦٧٠,٦٩٣	-
٦٣٠,٢٤٤,٦٥٤	-	-	-
نعم دائنة و مطلوبات أخرى	مطلوبات غير متداولة أخرى	أدوات مالية مشتقة	قروض طويلة الأجل
١٤٣٤			

٣,١٦٧,٦٩٨,١٨٦	١,٥٣٨,٤٦٨,٤٨١	-	-	قروض طويلة الأجل
-	-	-	-	أدوات مالية مشتقة
-	٦٩,٧٤٧,٢٩٣	-	-	مطلوبات غير متداولة أخرى
-	-	-	٦٤٩,٨٧٧,٩٩٦	نقد دائنة و مطلوبات أخرى

السيد العزيز الحمدان
مقرر مجلس الاداره المنزه
سمير بن احمد لبرش
المدير العام لـ التفزي

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 اوضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٣ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر (تتمة)

٦-٣ القيمة العادلة

إن القيمة العادلة هي القيمة التي يتم بها تبادل أصل أو تسوية التزام بين أطراف ذات دراية ولديهم الرغبة في ذلك وتنتمي بنفس شروط التعامل مع أطراف مستقلة. حيث أنه يتم تجميع الأدوات المالية للشركة على أساس طريقة التكلفة التاريخية، فيما عدا الأدوات المالية المشتقة والتي يتم قياسها بقيمتها العادلة، قد تترتب فروقات بين القيمة الدفترية وتقديرات القيمة العادلة. تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للشركة لا تختلف بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية.

٤- نقد وما يعادله

١٤٣٣	١٤٣٤	
١,٢٠٠,٠٠٠	١,١٠٦,٦٢١	النقد في الصندوق
٥٤٠,٨٣٨,١٣٩	١٧٠,٤١٧,٩٢٨	أرصدة لدى البنوك
١,٦٠٧,٠٤٩,٥٩٦	١,٩١٦,٨٦٤,٠٦٠	استثمارات مراجحة
<u>٢,١٤٩,٠٨٧,٧٣٥</u>	<u>٢,٠٨٨,٣٨٨,٦٠٩</u>	

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

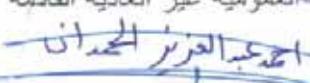
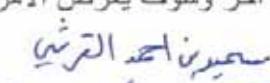
٥- ذمم مدينة وموارد أخرى

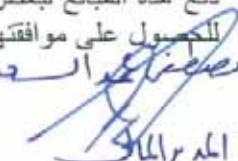
١٤٣٣	١٤٣٤	
٥٢,٦٤٠,٧٢٢	٢٠,٢١٨,٧٧١	تأمين إعتمادات مستندية (إيضاح ٢٧ ب)
٢,٨٢٨,٥٢٦	١٨,٣٩٩,٩٨٤	تأمين ضمانات بنكية (إيضاح ٢٧ د، هـ و)
٢,٢٣٧,٥٤٣	٦,٦٨٤,٥٥٥	مصاريف مدفوعة مقدماً
-	٦,٠٢٤,٤٣٧	ذمم مدينة
٢,٢٦٠,٩٩٧	٢,١٦٨,٤٥٧	إيرادات مستحقة
٩٩٧,١٦٤	٧٢١,٤٤٨	أخرى
<u>٦٠,٩٦٤,٩٥٢</u>	<u>٥٤,٢١٧,٤٥٢</u>	

٦- دفعات مقدمة لبعض المؤسسين

يمثل هذا البند المبالغ المدفوعة لبعض مالكي الأراضي لقاء الإيرادات المفقودة نتيجة توقف نشاطهم وأعمالهم. سيتم استرداد هذه المبالغ خصماً من حصتهم من توزيعات الأرباح وذلك وفقاً للنظام الأساسي للشركة. بلغت قيمة المبالغ المدفوعة مقدماً لبعض المؤسسين كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ مبلغ ٢٩٩ مليون ريال سعودي (٢٩٩ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ: ٢٧٣ مليون ريال سعودي).

اقترح مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة في ٢٥ ذو القعدة ١٤٣٤ هـ (الموافق ١ أكتوبر ٢٠١٣م) الاستمرار في دفع هذه المبالغ لبعض المؤسسين لمدة عام آخر وسوف يعرض الأمر على الجمعية العمومية غير العادية القادمة للحصول على موافقتها على ذلك.


 أحمد بن عبد الرحمن الحمدان

 صالح بن أحمد الترقي


 عبد الرحمن المالكي
 المدير العام المسئولي

١٥-

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 اوضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٧- نفقات مالية مؤجلة

تتمثل النفقات المالية المؤجلة في أتعاب استشارات مالية وتربيات وما شابهها مجموعها ٢١٧,٣ مليون ريال سعودي كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (٢١٧,٣ مليون ريال سعودي)، وهي تتعلق بالحصول على مجموعة تربيع 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. بلغت قيمة الجزء المرسل المتعلق بالإطفاء كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ مبلغ ١٤,٩ مليون ريال سعودي (٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ: ٤,٥ مليون ريال سعودي) كجزء من الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ.

٨- استثمار في ممتلكات عقارية

يمثل الاستثمار في ممتلكات عقارية المحلات التجارية في المنطقة (٥١) بمشروع جبل عمر والتي تم تحويلها من الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بعد اكتمالها وذلك لغرض تأجيرها.

٢٩ ذو الحجة	اضافات	١٤٣٤ هـ التكلفة	١٤٣٤ هـ التكاليف
تحويلات من أعمال رأسمالية تحت التنفيذ (ايضاح ٩)		١ محرم	
٢٥٥,٤٨٢,٤٩٦	-	٢٥٥,٤٨٢,٤٩٦	مباني
١٢٧,٧٣٠,٨٥٨	-	١٢٧,٧٣٠,٨٥٨	معدات وتجهيزات
٣٥٢,٧٣٦	٣٥٢,٧٣٦	-	اثاث وتركيبات
٣٨٣,٥٦٦,٠٩٠	٣٥٢,٧٣٦	٣٨٣,٢١٣,٣٥٤	

الاستهلاكات المتراكمة		
(١٠,٢١٩,٣٠٠)	(١٠,٢١٩,٣٠٠)	- مباني
(١٢,٧٧٣,٠٨٦)	(١٢,٧٧٣,٠٨٦)	- معدات وتجهيزات
(٤٢,١١٥)	(٤٢,١١٥)	- اثاث وتركيبات
(٢٣,٠٣٤,٥٠١)	(٢٣,٠٣٤,٥٠١)	-
٣٦٠,٥٣١,٥٨٩		-

احمد بن العزيز الحربي

 عضو مجلس إدارة المفرز

سعيد بن احمد الشنفري

 مدير الماد

علي بن علي السعفاني

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٩- أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

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

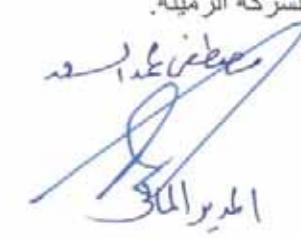
١٤٣٣	١٤٣٤	
٤,٤٢٦,٧٧٩,٠٧٦	٦,٠٣٩,٧٤٠,١٧٩	ممتلكات تحت الإنشاء
٢٠٤,٤٩٦,١٧٥	٤٤٣,٤٥٥,٠٣٨	أعباء مالية
٢٨٦,٦١٧,٤٨٢	٣٤٦,٩٦٢,٨٩٣	استشارات هندسية و تصاميم مجسمات
٢٤١,٨٩٥,٦٤٦	٣٣١,٨٣٤,٢٥٧	تكاليف الإدارة والإشراف على المشروع
١٠٦,٢٧٧,٨٨٣	١١٢,٤٦٨,٦٢٦	تسوية الأرضي والقطع الصخري
٣٣,٩٨٤,٥٦٣	٣٧,٠٣٧,٨٢١	أعمال هدم و ترحيل المخلفات
٢٤,١٠٥,٦٣٦	٣١,٤٥٧,٤٩١	ألعاب مهنية و خدمات استشارية مالية
٢٥,٩١٣,٢٢٢	٢٨,٢٠٤,٠٨٨	استشارات فندقية
١٠٣,٣٥٤,٩٢٩	٣٠٠,٤٩٢,١٩٦	أخرى
٥,٤٥٣,٤٢٤,٦١٢	٧,٦٧١,٦٥٢,٥٨٩	مجموع الأعمال المنفذة
٤٥٩,٧٤٧,٧٦٦	٦٦٧,٢٤٤,١٥٧	دفعات مقدمة للموردين والمقاولين (*)
-	(٣٨٣,٢١٣,٣٥٤)	المحول إلى استثمار في ممتلكات عقارية (إضاح ٨)
٥,٩١٣,١٧٧٢,٣٧٨	٧,٩٥٥,٦٨٣,٣٩٢	

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

١٠- 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) وبالنسبة 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.


سمير بن أحمد الفرجسي

المدير المالي

أحمد بن الغزي الحمدان
سمير بن أحمد الفرجسي
المدير المالي

عضو مجلس إدارة المشرف
عضو مجلس إدارة المشرف

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 اوضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١١- ممتلكات ومعدات

١٤٣٤	١ محرم	إضافات	٢٩ ذو الحجة
أراضي (*)	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤,٢٢٩,٢٦٤,٤٨٤
مباني على أراضي مستأجرة (**)	٦,٢٤٠,٤٨٤	٣٤,٦٩٣	٦,٢٧٥,١٧٧
اثاث وتجهيزات	١,٦٧٨,٢٣٠	٣٢١,٦٦٦	١,٩٩٩,٨٥٦
الات ومعدات	٣,١١٦,٤٢٧	-	٣,١١٦,٤٢٧
سيارات	١,٦٥٧,٠٠٥	٥٩٤,٨٠٠	٢,٢٥١,٨٠٥
معدات مكتبية	٢٩١,١٠٦	٩٢,٥٠٠	٣٨٣,٦٠٦
أجهزة حاسب آلي	٣,٦٠٧,١١١	٣١٤,٦٥٦	٣,٩٢١,٧٦٧
	٤,١٩٥,٨٥٤,٨٤٧	٥١,٣٥٨,٢٧٥	٤,٢٤٧,٢١٣,١٢٢

١٤٣٤	١ محرم	إضافات	٢٩ ذو الحجة
مبيان على أراضي مستأجرة	(٤,٧٢٨,٥٨٣)	(٣٣٢,٧٧٨)	(٥,٠٦١,٣١١)
اثاث وتجهيزات	(٨٥٤,٣٠٥)	(٢١٤,٤٤٤)	(١,٠٦٨,٧٤٩)
الات ومعدات	(٢,٢٣٩,٥٦٢)	(٣٨٩,٥٥٢)	(٢,٦٢٩,١١٤)
سيارات	(١,٢١٥,١٤٣)	(١٥٥,٢٠٦)	(١,٣٧٠,٣٤٩)
معدات مكتبية	(١٦٥,٦٤٩)	(٤١,٠٦٠)	(٢٠٦,٧٠٩)
أجهزة حاسب آلي	(٢,٩٣٣,٥٠٨)	(٣١١,٤٢٦)	(٣,٢٤٤,٩٣٤)
	(١٢,١٣٦,٧٥٠)	(١,٤٤٤,٤١٦)	(١٣,٥٨١,١٦٦)
	٤,١٨٣,٧١٨,٠٩٧	٤,٢٣٣,٦٣١,٩٥٦	٤,٢٣٣,٦٣١,٩٥٦

١٤٣٣	١ محرم	إضافات	٢٩ ذو الحجة
أراضي (*)	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤	-	٤,١٧٩,٢٦٤,٤٨٤
مباني على أراضي مستأجرة (**)	٦,١٩٨,٠٣٤	٤٢,٤٥٠	٦,٢٤٠,٤٨٤
اثاث وتجهيزات	١,٤٨١,٦٢٩	١٩٦,٦٠١	١,٦٧٨,٢٣٠
الات ومعدات	٣,١١٦,٤٢٧	-	٣,١١٦,٤٢٧
سيارات	١,٣٠٧,٠٠٥	٣٥,٠٠٠	١,٦٥٧,٠٠٥
معدات مكتبية	٢٤٣,٥٠٦	٤٧,٦٠٠	٢٩١,١٠٦
أجهزة حاسب آلي	٣,٢٠٦,٣٥٣	٤٠٠,٧٥٨	٣,٦٠٧,١١١
	٤,١٩٤,٨١٧,٤٣٨	١,٠٣٧,٤٠٩	٤,١٩٥,٨٥٤,٨٤٧

١٤٣٣	١ محرم	إضافات	٢٩ ذو الحجة
مبيان على أراضي مستأجرة	(٤,٠٧٢,٢١٨)	(٦٥٦,٣٦٥)	(٤,٧٢٨,٥٨٣)
اثاث وتجهيزات	(٦٧٨,٥٢٣)	(١٧٥,٧٨٢)	(٨٥٤,٣٠٥)
الات ومعدات	(١,٨٥٠,٠٠٩)	(٣٨٩,٥٥٣)	(٢,٢٣٩,٥٦٢)
سيارات	(٩٨٤,١٠٤)	(٢٣١,٠٣٩)	(١,٢١٥,١٤٣)
معدات مكتبية	(١٢١,٦٦٢)	(٣٣,٩٨٧)	(١٦٥,٦٤٩)
أجهزة حاسب آلي	(٢,٦١٢,٩٥٩)	(٣٢٠,٥٤٩)	(٢,٩٣٣,٥٠٨)
	(١٠,٣٢٩,٤٧٥)	(١,٨٠٧,٢٧٥)	(١٢,١٣٦,٧٥٠)
	٤,١٨٤,٤٨٧,٩٦٣	٤,١٨٤,٣٦١,٩٥٦	٤,١٨٤,٣٦١,٩٥٦

أحمد بن العزيز الحارث

سالم بن علي

المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١١- ممتلكات ومعدات (تتمة)

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

قامت الشركة برهن مجموعة من الأرضي في مشروع الشركة مساحتها الإجمالية ٣٠,٦١١ متر مربع مقابل قرض وزارة المالية (إيضاح ١-١٣). كما قام أحد البنوك في مجموعة البنوك السعودية بالإحتفاظ بملكوك ملكية أراضي أخرى بنفس المشروع مساحتها الإجمالية ٨٩,٨٢٥ متر مربع كضمانات مقابل القرض المجمع من مجموعة البنك السعودية (إيضاح ٢-١٣).

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

١٢- ذمم دانة ومتطلبات أخرى

١٤٣٣	١٤٣٤	
٥٧٥,٢٣١,١٩٥	٥٤٩,٣٦٨,١٥٥	ذمم دانة ومستحقات للقاولين
٧٦,٤١٨,٣٧٥	١٥٢,٧٢٥,٠٠٢	ضمانات حسن التنفيذ
١١,١٣٣,٧٥١	٣١,٧٦٧,١٦٦	نفقات مالية مستحقة
-	١٧,٧٢٤,٢٨٢	إيرادات غير مستحقة (*)
٥٣,٦٩٨,٣٨١	١٦,٩٨٥,٨٥٩	متحصلات مقدمة من مستأجرين
٢,٥٣٠,٤٦٢	٩,٥٩١,٧٦٩	مطلوب لأطراف ذات حلقة (إيضاح ٢٤)
٤١٣,٩٦٠	٦٠٠,٨٢١	ضريبة إستقطاع مستحقة الدفع
١٩٩,١٦٥	٣٣٣,٣٥٦	مصاريف مستحقة
<u>٧١٩,٦٢٥,٢٨٩</u>	<u>٧٧٩,٠٩٦,٤١٠</u>	
<u>(٦٩,٧٤٧,٢٩٣)</u>	<u>(١٤٨,٨٥١,٧٥٦)</u>	نافساً: الجزء الغير متداول من ضمانات حسن التنفيذ (إيضاح ١٤)
<u>٦٤٩,٨٧٧,٩٩٦</u>	<u>٦٣٠,٢٤٤,٦٥٤</u>	

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

١٣- قروض طويلة الأجل

١٤٣٣	١٤٣٤	
٣,٠٠,٠,٠,٠,٠,٠	٣,٠٠,٠,٠,٠,٠,٠	قرض وزارة المالية (١-١٣)
١,٦٥٠,٠,٠,٠,٠,٠	٣,٠٠٨,٧٠٣,٠٦٠	القرض المجمع (٢-١٣)
٤,٦٥٠,٠,٠,٠,٠,٠	٦,٠٠٨,٧٠٣,٠٦٠	
٥٦,١٦٦,٦٦٧	١٤٣,٩٥٨,٣٣٣	عمولات مصرافية مستحقة لقرض وزارة المالية
<u>٤,٧٠٦,١٦٦,٦٦٧</u>	<u>٦,١٥٢,٦٦١,٣٩٣</u>	
<u>احمد العزيز الحسان</u>	<u>سليمان احمد ابراهيم</u>	
<u>احمد العزيز الحسان</u>	<u>المدير العام التصدية</u>	
<u>احمد العزيز الحسان</u>	<u>المدير المالي</u>	

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

**١٣- قروض طويلة الأجل (تنمية)
١-١٣ قرض وزارة المالية**

وقعت إدارة الشركة في ١٨ محرم ١٤٣٣ هـ (الموافق ١٣ ديسمبر ٢٠١١) اتفاقية قرض تمويل مع وزارة المالية قامت بموجبها الوزارة بتمويل قرض تجاري يبلغ ٢ مليار ريال سعودي، يخصص لتنفيذ مرحلة من مشروع الشركة الرئيسي ("جبل عمر"). حصلت الشركة على موافقة وزارة المالية على تأجيل بداية سداد القرض وعمولته المصرفية وعمولة فترة السماح لمدة سنتين إضافيتين لتصبح فترة السماح ٤ سنوات حيث يسدد القرض على ستة أقساط سنوية ميلادية متساوية ابتداءً من ١ يناير ٢٠١٦م (الموافق ٢٠ ربیع الأول ١٤٣٧هـ) عوضاً عن ١ يناير ٢٠١٤م (الموافق ٢٩ صفر ١٤٣٥هـ). يدفع على مبلغ القرض عمولات مصرافية سنوية تساوي معدل العمولة السائد بين البنوك في المملكة العربية السعودية لمدة ٣٦٠ يوماً زائداً ١,٥٪ وسيتم سدادها مع بدا سداد أقساط القرض. وقد قدمت الشركة ضمانت تتمثل في رهن مجموعة أراضي في مشروع الشركة مساحتها الإجمالية ٣٠,٦١١ متر مربع (إيضاح ١١). تم إسلام كامل قيمة القرض بتاريخ ١٨ محرم ١٤٣٣ هـ (الموافق ١٣ ديسمبر ٢٠١١).

٢-١٣ القرض المجمع

وقعت إدارة الشركة في ٦ رمضان ١٤٣٣ هـ (الموافق ٢٥ يوليو ٢٠١٢) مع مجموعة بنوك سعودية ("المجموعة") اتفاقيات قرض مجمع تقام بموجبها المجموعة بمنح قرض مقداره ٥ مليار ريال سعودي يخصص لاستكمال تنفيذ المرحلة الأولى من مشروع الشركة الرئيسي ("جبل عمر") بمنطقة تمويل ١٢ سنة مع فترة سماح قدرها ٤ سنوات، حيث يسدد القرض على أقساط ربع سنوية ابتداءً من ٢٨ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ (الموافق ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦). يدفع على مبلغ القرض عمولات مصرافية سنوية تساوي معدل العمولة السائد بين البنوك في المملكة العربية السعودية لمدة ٣٦٠ يوماً زائداً ٤٪ تسدد على دفعات ربع سنوية من بداية إسلام دفعات القرض. حصلت الشركة حتى ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ على مبلغ ٣٠٠٩ مليون ريال سعودي (٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ: ١,٦٥٠ مليون ريال سعودي) كجزء من قيمة القرض المجمع. وقد قدمت الشركة الضمانات التالية:

- بموجب اتفاقيات القرض المجمع، أودع الشركة المبالغ المستلمة من إيجار المحلات التجارية والبالغة ٧٦ مليون ريال سعودي كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ: لا شيء) كمبالغ متحجزة لدى أحد بنوك المجموعة.
- احتفظ أحد البنوك في المجموعة بiscook ملكية أراضي في المشروع مساحتها ٨٩,٨٢٥ متر مربع (إيضاح ١١).
- وقعت الشركة على سند لأمر لصالح أحد البنوك بالمجموعة بمبلغ إجمالي ٥ مليار ريال سعودي.
- نقلت الشركة حق الانتفاع الحالي والمستقبل لمجموعة من بواسن التأمين المصدرة لأمر الشركة 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.
- أودع الشركة لدى أحد بنوك المجموعة مبلغ ٦٥٣ مليون ريال سعودي كمبالغ متحجزة لصالح استكمال المرحلة الأولى بموجب اتفاقيات القرض المجمع كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ: ١,٦٥٣ مليون ريال سعودي).

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

أحمد بن عبد الرحمن
حضر مجلس الادارة المقرها

مسعد بن عبد الرحمن
المدير المالي
المدير العام المسئولي

محمد بن محمد السعد

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 إضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٣- قروض طويلة الأجل (تنمية)

٣-١٣ جدول إستحقاقات أصل القروض طويلة الأجل:

١٤٣٣	١٤٣٤	السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة:
-	-	١٤٣٥
-	-	١٤٣٦
٦١٧,٤١٣,٤١٧	٦١٧,٤١٣,٤١٧	١٤٣٧
٨٦٤,٨٨٨,٣٩٧	٨٦٤,٨٨٨,٣٩٧	١٤٣٨
<u>٣,١٦٧,٦٩٨,١٨٦</u>	<u>٤,٥٢٦,٤٠١,٢٤٦</u>	١٤٣٩ هـ وما بعد ذلك
<u>٤,٦٥٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٦,٠٠٨,٧٠٣,٠٦٠</u>	

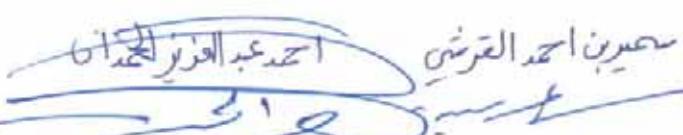
٤- مطلوبات غير متداولة أخرى

١٤٣٣	١٤٣٤	الجزء الغير متداول من ضمانت حسن التنفيذ (إضاح ١٢) تأمينات مستردة (*)
٦٩,٧٤٧,٢٩٣	١٤٨,٨٥١,٧٥٦	
-	٥,١٥٤,٤٠٩	
<u>٦٩,٧٤٧,٢٩٣</u>	<u>١٥٤,٠٠٦,١٦٥</u>	

(*) تمثل التأمينات المستردة المبالغ المدفوعة من قبل المستأجرين مقابل استئجار عدد من المحلات التجارية في منطقة (S1)، 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

١٤٣٣	١٤٣٤	١ محرم مخصصات تسديدات ٢٩ ذو الحجة
١,٢٧٥,٨٤٩	٢,٥٢٤,٩١٧	
١,٥٠٢,٦٧٩	١,٣٤٤,٣٩٦	
<u>(٢٥٣,٦١١)</u>	<u>(٢١٣,٦٩٩)</u>	
<u>٢,٥٢٤,٩١٧</u>	<u>٣,٦٥٥,٦١٤</u>	


 سعيد بن عبد العزىز الحمدان
 مدير عام الموارد البشرية

 صالح بن سعيد
 مدير الموارد البشرية

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 اوضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٦ - رأس المال

يتكون رأس مال الشركة الم المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل من ٩٢٩,٤٠٠,٠٠٠ سهم قيمة كل سهم منها ١٠ ريال سعودي كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ و ١٤٣٣ هـ كما يلى:

١٤٣٣ هـ	١٤٣٤ هـ	
٤,٢٦٥,٤٣٥,٥٥	٤,٣١٥,٤٣٥,٥٥	قيمة أسهم عينية لقاء أراضي
٤٣٤,٥٦٤,٩٥٠	٣٨٤,٥٦٤,٩٥٠	وتکاليف أخرى (إيضاح ١١)
<u>٤,٥٩٤,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٤,٥٩٤,٠٠٠,٠٠٠</u>	قيمة أسهم تقديرية مصدرة (*)
<u>٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠</u>	قيمة أسهم اكتتاب عام

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

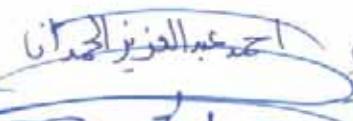
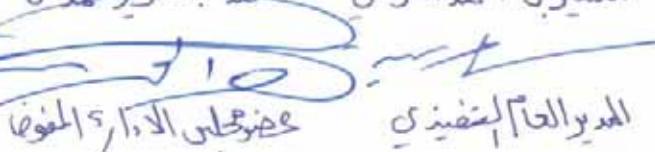
١٧ - أدوات مالية مشتقة

خلال السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ، أبرمت الشركة عقدين لمقاييسن لأسعار 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 (إيضاح ١٣) بمبلغ ١,٩٨٠ مليون ريال سعودي لمدة ٩ سنوات وسعر عمولة ثابتة بنسبة ٣,٣٤٪ سنوياً. تم تصنيف عقدى المقاييسن من قبل الشركة كتحوط لمخاطر التدفقات النقدية.

كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ بلغت القيمة العادلة لعقدى المقاييسن ٤٦,٨١٤,٤٦٩ ريال سعودي بالسالب (٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ: لا شيء). تم قيد هذه القيمة العادلة بالسالب ضمن المطلوبات غير المتداولة في قائمة المركز المالي المرفقة كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ مع قيد المقابل المدين في حساب إحتياطي تحوط ضمن حسابات حقوق المساهمين.

تتألخص القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة مع مبالغ العقود بما يلى:

القيمة العادلة بالسالب	القيمة العادلة بالموجب	مبلغ العقدين	
<u>(٤٦,٨١٤,٤٦٩)</u>	-	<u>١,٩٨٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
-	-	-	٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ


 سمير بن أحمد القرش

 مدير عام المفہوم
 المدير العام للمفہوم


 حمد بن محمد السعید
 المدير العام

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٨- احتياطي نظامي

بموجب نظام الشركات في المملكة العربية السعودية، يتوجب على الشركة سنويًا تحويل ١٠٪ من صافي ربحها إلى الاحتياطي النظامي حتى يبلغ ٥٠٪ من رأس مال الشركة. لم تتحقق الشركة أرباح خلال السنين المنتهيتين في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ و ٢٨ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ وعليه لم يتم تحويل أي مبالغ إلى الاحتياطي النظامي.

١٩- مصاريف عمومية وإدارية

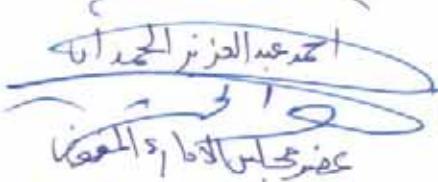
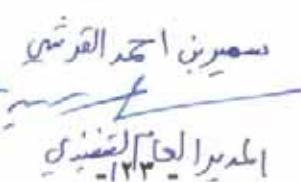
١٤٣٣	١٤٣٤	
٤٦,٧١٠,٩٥٤	٤١,٦٧٦,٨٧٤	رواتب وأجور
٢,٣٦٥,٠٨٥	٢,٩٧٤,٩٤٠	إعلانات إدارية
٢,٠٦١,٥٩٣	١,٦٠٢,٢٧٤	أتعاب مهنية
١,٨٠٧,٢٧٥	١,٤٤٤,٤١٦	استهلاك ممتلكات ومعدات (إيضاح ١١)
٢١٠,١١٦	٢٦٣,٢٧٣	صيانة
٣٣,٠٠٠	٢١٠,٠٠٠	بدلات حضور إجتماعات مجلس الإدارة
<u>٣,٤١٠,٩٧٧</u>	<u>٢,٧٣٧,٢٠٣</u>	أخرى
<u>٤٦,٥٩٩,٠٠٠</u>	<u>٥٠,٩٠٨,٩٨٠</u>	

٢٠- مصاريف بيع وتسويق

١٤٣٣	١٤٣٤	
٤,٤٠٠,٠٥٩	٣,٨٠١,٠٢٣	دعاية وإعلان
٣,٢٢٠,٩١٤	١,٧٤٠,٩٠٠	أتعاب تسويقية
٥,٣٥٠,٢٢٠	١,٤٩٢,١٥٢	معارض ورعاية
<u>١٢,٩٨١,١٩٣</u>	<u>٧,٠٣٤,٠٧٥</u>	

٢١- إيرادات أخرى

١٤٣٣	١٤٣٤	
٧,٦٢٠,٢١٠	١٦,٢٨٤,٤٣٢	عوائد استثمارات مراكحة
٥٦٥,٧٠٠	٤٦١,٣٥٧	أخرى
<u>٨,١٨٥,٩١٠</u>	<u>١٦,٧٤٥,٧٨٩</u>	


 أحمد عبد العزiz الجامد
 سمير بن أحمد القرشي
 المدير العام التنفيذي
 عضو مجلس إدارة المعهد

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 اوضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤هـ
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

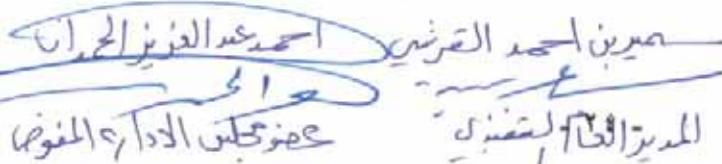
٢٢- أمور تتعلق بالزكاة والضريبة

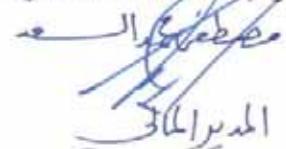
١-٢٢ مكونات الوعاء الزكوي

١٤٣٣	١٤٣٤	
(٥١,٣٩٤,٢٨٣)	(٣٢,٥٣٧,٧٦٨)	صافي الخسارة المعدلة
١,٥٠٢,٦٧٩	١,٣٤٤,٣٩٦	صافي الخسارة قبل الزكاة
٥١٣,٨٥٩	٨١٢,٥٧٩	مخصصات مكونة خلال السنة
<u>(٤٩,٣٧٧,٧٤٥)</u>	<u>(٣٠,٣٨٠,٧٩٣)</u>	فروقات إستهلاك
		صافي الخسارة المعدلة
٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠	٩,٢٩٤,٠٠٠,٠٠٠	الوعاء الزكوي
١,٦٠٥,٧٣٨	٢,٣١١,٢١٨	رأسمال المال
<u>(٤٩,٣٧٧,٧٤٥)</u>	<u>(٣٠,٣٨٠,٧٩٣)</u>	مخصصات مكافأة نهاية الخدمة
-	٢,٣٠٠,٦٤٧,٥٠١	صافي الخسارة المعدلة
-	٥٤٩,٣٦٨,١٥٥	قروض طويلة الأجل استخدمت لتمويل
-	٣١,٧٦٧,١٦٦	أصول طويلة الأجل
-	١٥٢,٧٢٥,٠٠٢	ذمم دائنة
٦٠٠,٠٠٠	-	نفقات مالية مستحقة
٤١٣,٩٦٠	-	ضمانات حسن التنفيذ
<u>(٢٢٥,١٨٢,٠١٤)</u>	<u>(٢٧٦,٥٧٦,٢٩٧)</u>	مطلوب لطرف ذو علاقة
-	(٢٠٠,٠٠٠)	ضريبة إستقطاع
(٤,١٨٤,٢٣١,٩٥٦)	(٤,٥٩٤,٩٧٦,١٢٤)	ناقصاً:
(٥,٩١٣,١٧٢,٣٧٨)	(٧,٩٥٥,٦٨٣,٣٩٢)	خسائر متراكمة
(٢٧٣,٠٤٩,٤٣٣)	(٢٩٩,١٧١,٨٢٤)	استثمار في شركة زميلة
(٢١٢,٧٤٧,٩٨١)	(٢٠٢,٤١١,٤٠٥)	ممتلكات ومعدات وإستثمار في ممتلكات
<u>(١,٥٦١,١٤١,٨٠٩)</u>	<u>(٣٠,٣٨٠,٧٩٣)</u>	عقارية
		أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
		دفعات مقدمة لبعض المؤسسين
		نفقات مالية موجلة
		الوعاء الزكوي

تحسب الزكاة بواقع ٢٥٪ من الوعاء الزكوي أو صافي الخسارة المعدلة، أيهما أكبر.

لم يتم إحتساب زكاة عن السنين المنتهيتين في ١٤٣٤هـ و ١٤٣٣هـ نظراً لأن الوعاء الزكوي سالب
وتحسب أعبال السنة خسارة.


 أحمد بن العزيز الحارثي
 المدير المالي المفوض


 محمد سعيد الصيفي
 المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤
(جميع المبالغ بالريل السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٤٤ - أمور تتعلق بالزكاة والضريبة (نهاية)

٢٢- مخصوص الزكاة

١٤٣٤	١٤٣٣	١ محرم
٧,٥٠٠	-	
(٧,٥٠٠)	-	
-	-	
		عكم مخصص انتقت الحاجة إليه
		٢٩ نـ الحـدة

٣-٢٢ الوضع الظاهري والضروري

تم تقديم الاقرارات الزكوية عن السنة المالية المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣هـ و تم استلام شهادة الزكاة المقيدة، أصدرت المصلحة الربط الزكوي عن الفترة من ٢٣ رمضان ١٤٢٧هـ إلى ١٥ شوال ١٤٢٨هـ وعن الفترة من ١٦ شوال ١٤٢٨هـ إلى ٣٠ ذو الحجة ١٤٢٩هـ وعن عام ١٤٣٠هـ بمبلغ ٣٠,١ مليون ريال سعودي، وقد اعترضت الشركة مصدر قرار لجنة الاعتراض الابتدائية مؤيداً للمصلحة، وعليه قدمت الشركة استئناف إلى اللجنـة الاستئنافية

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

٢٣ - خسارة السهم للسنة

تم احتساب خسارة السهم للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤هـ و ١٤٣٣هـ عن طريق قسمة الخسارة من العمليات وصافي الخسارة لكل سنة على المتوسط المرجع لعدد الأسهم القائمة خلال

ذلك السنة
الدبر العاشر المفوض
الدبر العاشر المفوض

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في ٢٩ ذي الحجة ١٤٣٤ هـ
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٤- أمور تتعلق بأطراف ذات علاقة

٤-١ معاملات مع أطراف ذات علاقة

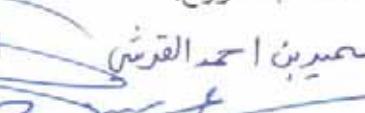
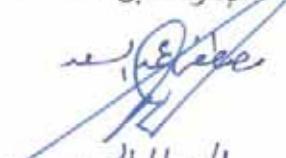
تتلخص أهم المعاملات مع أطراف ذات علاقة خلال السنة المنتهية في ٢٩ ذي الحجة والتي تمت في سياق العمل الطبيعي للشركة والمدرجة ضمن القوائم المالية كما يلى:

١٤٣٣	١٤٣٤	
-	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	أموال مدفوعة لقاء إفراغ ونقل صكوك ملكية
-	٣٨,٠٢٥,٢٠٨	أراضي لصالح الشركة (إيضاح ١١)
٧,٦٩٨,٣٦٢	٧,٤١٦,٤٦٠	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ لبنية تحتية
٣,٣٤٥,٨٩٦	٤,٩٦٤,٠١٨	رواتب ومزايا موظفي الإدارة العليا
-	١,٧٦٣,٢٩٤	خدمات استشارية
١,١٩٧,٣٧٤	٧٨٩,٦١٦	إيرادات من تأجير محلات تجارية
٣٣,٠٠٠	٢١٠,٠٠٠	خدمات فندقية
		بدلات حضور اجتماعات مجلس الإدارة

٤-٢ مطلوب لأطراف ذات علاقة

١٤٣٣	١٤٣٤	
-	٧,٨٧٣,٠٠٠	شركة تبريد المنطقة المركزية
٢,٥٣٠,٤٦٢	١,٧١٨,٧٦٩	شركات شقيقة أخرى (*)
٢,٥٣٠,٤٦٢	٩,٥٩١,٧٦٩	

(*) يتضمن هذا المبلغ رصيد بقيمة ٣٠٠,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٢٩ ذي الحجة ١٤٣٤ هـ (٢٩ ذي الحجة ١٤٣٣ هـ: ٦٠٠,٠٠٠ ريال سعودي) مطلوب لمكتب ملوك لأحد أعضاء مجلس الإدارة مقابل خدمات استشارية متعلقة بالمشروع.


 سعيد بن أحمد الفارسي

 عبد الرحمن الخضراء

 المدير المالي
 المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
 (شركة مساهمة سعودية)
 اوضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في ٢٩ ذي الحجة ١٤٣٤ هـ
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٢٥ - عقود إيجار تشغيلية

لدى الشركة عقود إيجارات تشغيلية متنوعة متعلقة بال محلات التجارية بمنطقة (٥١). بلغت الإيرادات التشغيلية التي تنتهي خلال سنة والتي تمتد لأكثر من سنة كما في ٢٩ ذي الحجة ١٤٣٤ هـ كالتالي:

١٤٣٤

١٠٥,١١٦,٧٢١	١٤٣٥
١٠٥,١١٦,٧٢١	١٤٣٦
٧٠,٠٣٢,٨٠٦	١٤٣٧
٢٠,٦٢٦,٠٨٣	١٤٣٨
٢٣,٦٣٠,٠١٥	١٤٣٩ وما بعدها

٢٦ - معلومات قطاعية

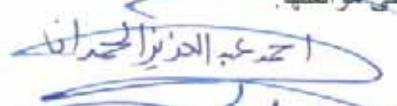
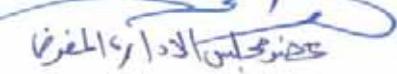
تركز الشركة بشكل أساسي في المملكة العربية السعودية على تطوير مشروع جبل عمر في مكة المكرمة. وبالتالي، لا تتطابق المعلومات القطاعية على الشركة.

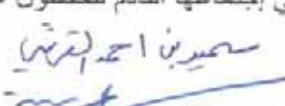
٢٧ - التزامات محتملة وتعهدات

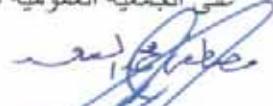
(أ) بلغت القيمة الإجمالية للعقود التي أبرمتها الشركة بخصوص مشروع جبل عمر كما في ٢٩ ذي الحجة ١٤٣٤ هـ: ١٣,٧٥٩ مليون ريال سعودي (٢٩ ذي الحجة ١٤٣٣ هـ: ١١,٢٦٠ مليون ريال سعودي) وبلغت تكاليف الأعمال الرأسمالية التي تم إنفاقها على المشروع حتى ٢٩ ذي الحجة ١٤٣٤ هـ مبلغ ٧,٦٧٢ مليون ريال سعودي (حتى ٢٩ ذي الحجة ١٤٣٣ هـ: مبلغ ٥,٤٥٣ مليون ريال سعودي).

(ب) خلال السنة المنتهية في ٢٩ ذي الحجة ١٤٣٤ هـ قامت الشركة بفتح اعتمادات مقابل أعمال مقاولات وتوريد مواد ومهماًت بـإجمالي مبلغ ٢٠,٢ مليون ريال سعودي لدى البنوك المحلية (٢٩ ذي الحجة ١٤٣٣ هـ: ٥٢,٦ مليون ريال سعودي). إن هذه الاعتمادات مغطاة بالكامل (ايضاح ٥).

(ج) خلال عام ١٤٣٣ هـ أستلمت الشركة خطاب من شركة مكة للإنشاء والتعمير لتعويضها عن خدمات تمويلية وضمانات مقدمة لشركة جبل عمر منذ التأسيس بمبلغ ٢٠٧ مليون ريال سعودي وفي ظل عدم وجود إتفاقية تحكم العلاقة بين الأطراف فيما يخص الخدمات التمويلية والضمانات، فقد فوض أعضاء مجلس الإدارة لجنة داخلية لتحديد المبلغ الذي يتنااسب مع مبدأ الإحسان في القضاء لدفعه إلى شركة مكة للإنشاء والتعمير وعرض ما يتوصل إليه على الجمعية العمومية العادية في إجتماعها القادم للحصول على موافقتها.


 احمد بن علي الحجاج

 سهيل بن احمد


 محمد بن علي السعيدي
 ٢٧ - المدير المالي


 محمد بن علي السعيدي
 المدير المالي

شركة جبل عمر للتطوير
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٢٧ - إلتزامات محتملة وتعهدات (تتمة)

د) قدم أحد البنوك المحلية التي تتعامل معها الشركة خلال دورة العمل العادية للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ ضمان بنكي بمبلغ ٢٩,١ مليون ريال سعودي (٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ: لا شيء) إلى مصلحة الزكاة والدخل مقابل الرابط الزكوي. لقد تم حجز ٥٠٪ من مبلغ الضمان (إيضاح ٥ و ٢٢).

هـ) قدم أحد البنوك المحلية التي تتعامل معها الشركة خلال السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ ضمان بنكي بمبلغ ٢,٨ مليون ريال سعودي (٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ: ٢,٨ مليون ريال سعودي) إلى مصلحة الزكاة والدخل مقابل ربط ضريبة الاستقطاع للفترة من ٢٩ ذو القعدة ١٤٢٦ هـ حتى ٣٠ ذو القعدة ١٤٣٠ هـ. لقد تم حجز مبلغ الضمان بالكامل (إيضاح ٥ و ٢٢).

و) قدم أحد البنوك المحلية التي تتعامل معها الشركة خلال السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ ضمان بنكي بمبلغ ١ مليون ريال سعودي (٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ: لا شيء) إلى وزارة الداخلية مقابل حصول الشركة على ترخيص لمزاولة نشاط الحراسة الأمنية المتينة الخامسة (إيضاح ٥).

أحمد عبد العزيز العجمان
عضو مجلس الإدارة المفوض

سليمان أحمد القرشي
مدير المبيعات

محمد فهد السعدي
المدير المالي