

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)  
كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢ هـ

# الإرنسنست ويونغ

محاسبون قانونيون  
مندوقد بريد ١٩٩٤  
الدور الرابع - مركز التخلي  
طريق المدينة - حي الحمراء  
جدة: ٢١٤٤١ - المملكة العربية السعودية  
هاتف: +٩٦٦٢٦٦٧١٠٤٠ / +٩٦٦٢٦٦٥٢٠٧٦  
فاكس: +٩٦٦٢٦٦٧٢١٩٩  
[www.ey.com/me](http://www.ey.com/me)  
رقم الترخيص: ٤٥

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

### نطاق الفحص

لقد قمنا بفحص محدود للميزانية العمومية الأولية لشركة جبل عمر للتطوير - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢هـ والقوائم الأولية للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين لفترة السنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، والتي تم إعدادها من قبل مجلس إدارة الشركة وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. تم فحصنا المحدود وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يقتصر الفحص المحدود بصفة أساسية على الإجراءات التحليلية المطبقة على المعلومات المالية والاستفسار من موظفي الشركة حول الأمور المالية والمحاسبية. في الواقع إن الفحص المحدود أقل نطاقاً من التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق المعترف عليها والذي يهدف إلى إبداء رأي حول القوائم المالية ككل. وبالتالي، فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

### النتيجة

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

عن إرنست ويونغ



الإرنسنست ويونغ

أحمد إبراهيم رضا  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ٣٥٦

٦ رجب ١٤٣٢هـ  
٨ يونيو ٢٠١١م

جدة

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

الميزانية العمومية الأولية (غير مدقة)  
كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢ هـ

٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢
ريال سعودي	إيصال ريال سعودي

		الموجودات
		الموجودات المتداولة
٥٦٧٣٧ ر.س ٢٨١	٢٨٣٢ ر.س ٢٧٣	الأرصدة لدى البنوك
٤٠٩٤ ر.س ١٤٠	٤٩٧٤ ر.س ٨٧٨	المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً
<u>٦٠٤٢١ ر.س ٨٣١</u>	<u>٢٨٨٢ ر.س ١٥٢</u>	<u>مجموع الموجودات المتداولة</u>
		الموجودات غير المتداولة
٤٥٥٠ ر.س ٢٨٧	٤٢٥٢ ر.س ٧٣٩	الممتلكات والأثاث والمعدات
١٧٤١ ر.س ٤١٧	٣٧٩٣ ر.س ٥٣٣	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
١٩٩٩ ر.س ٦٤٨	٥٥٤٥ ر.س ٢٢٨	مطلوب من بعض المؤسسين - دفعات مقدمة
<u>٦١٥ ر.س ٣٤٢</u>	<u>٨٠٨٦ ر.س ٤٤٢</u>	<u>مجموع الموجودات غير المتداولة</u>
<u>٧٠٢٢ ر.س ٤٤٦</u>	<u>٣٠٤ ر.س ٥٩٤</u>	<u>مجموع الموجودات</u>
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة
١٦٩٣ ر.س ٨١٥	١٤٨١ ر.س ٤٤٧	دائنوں و مبالغ مستحقة الدفع
٤٠٠ ر.س ٣١٢	١٣٥٩ ر.س ٧٥١	تمويل قصير الأجل
<u>٤٠٠ ر.س ١١٦</u>	<u>١٩٥٠ ر.س ٨٧٦</u>	<u>مجموع المطلوبات</u>
		المطلوبات غير المتداولة
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٤٩٩١ ر.س ١٨٩	١١٢٥ ر.س ٥٩١	
<u>٤٠٠ ر.س ١١٦</u>	<u>١٩٥٠ ر.س ٨٧٦</u>	
		حقوق المساهمين
		رأس المال
٦٧١٤ ر.س ٠٠٠	٦٧١٤ ر.س ٠٠٠	خسائر مرحلة
(٩٢٠٤٧ ر.س ٥٢١)	(١٣٠٢٨٢ ر.س ٦٤٦)	
<u>٦٤٧٩ ر.س ٩٥٢</u>	<u>٦٣٥٤ ر.س ٧١٧</u>	<u>مجموع حقوق المساهمين</u>
<u>٧٠٢٢ ر.س ٧٦٤</u>	<u>٣٠٤ ر.س ٥٩٤</u>	<u>مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين</u>

عصو مجلس الإدارة المتتب  
عصو مجلس الإدارة المتتب  
النزع  
٢/ عبد العزيز مخفر صالح  
٢/ عبد العزيز صالح  
تشكل الإيصالات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة غير المدققة

قائمة الدخل الأولية (غير مدقة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني هـ ١٤٣٢

للستة أشهر المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني هـ ١٤٣٢	للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني هـ ١٤٣٢	مصاريف عمومية وإدارية
ريال سعودي	ريال سعودي	
(١٦٥٥٢٧٧١) (١٧٧٣٦٧٧١)	(١٠٣٧٧٠٢٢) (٧٥٩٥٥٩١)	
- ٢١٠٠٠	- ١٦٠٠٠	إيرادات أخرى
<u>(١٦٥٥٢٧٧١)</u> <u>(١٧٧١٥٧٧١)</u>	<u>(١٠٣٦١٠٢٢)</u> <u>(٧٥٩٥٥٩١)</u>	الخسارة قبل الزكاة
- -	- -	الزكاة
<u>(١٦٥٥٢٧٧١)</u> <u>(١٧٧١٥٧٧١)</u>	<u>(١٠٣٦١٠٢٢)</u> <u>(٧٥٩٥٥٩١)</u>	صافي الخسارة
<u>٦٧١٤٠٠٠٠٠</u>	<u>٦٧١٤٠٠٠٠٠</u>	متوسط عدد الأسهم القائمة
<u>(٠٠٢٥٠٠)</u>	<u>(٠٠٢٦٠٠)</u>	خسارة السهم - بالريال السعودي

عضو مجلس الإدارة المفوض  
أحمد عبد العزيز الجдан

عضو مجلس الإدارة المنسوب

م/ عبد الغني محمد صباع

المدير المالي

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة غير المدققة

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

## قائمة التدفقات النقدية الأولية (غير مدقة)

للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢ هـ

٣٠ جمادى الثانى	٢٩ جمادى الثانى	للستة أشهر المنتهية في
٥١٤٣٢ هـ	١٤٣١ هـ	ريال سعودي ريال سعودي

أنشطة ما قبل التشغيل

(١٦٢٥٥٧٥)	(١٧٧١٥٧٧٧)
١٨٤٧٧٢٦	٣٦٠٧٤٦
١٢٧٠٥٥	١٣٨٧٥٢
_____	_____
(١٥١٩٥٧٧٢)	(١٦٢١٦٢٧٣)
٣٠٠٩٨٣٤	٢٧٢٤٩٣٥
(١٠١١٥٨٩٧)	١٣٧٣٦٥٨٣٠
_____	_____
(٢٨٣٢١٥٠٣)	١٢٣٨٧٤٤٩٢
-	(٩٩٣١)
_____	_____
(٢٨٣٢١٥٠٣)	١٢٣٨٦٤٥٦١

## **التغيرات في الموجات والمطلوبات :**

مدينون

دانلود

صافي النقد من / (المستخدم في) أنشطة ما قبل التشغيل

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة

صافي النقد من/(المستخدم في) أنشطة ما قبل التشغيل

الأنشطة الاستثمارية

$$\begin{array}{r}
 (288,784) \\
 - 6169 \\
 \hline
 (91,507,511) \\
 (20,99,9202) \\
 \hline
 (112,699,378)
 \end{array}
 \qquad
 \begin{array}{r}
 (226,021) \\
 - \\
 (763,580,543) \\
 (16,904,528) \\
 \hline
 (78,071,11,92)
 \end{array}$$

## صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

شراء ممتلكات وأثاث ومعدات  
متحصلات بيع ممتلكات وأثاث ومعدات  
أعمال رأسمالية تحت التنفيذ  
مطلوب من بعض المؤسسين - دفعات مقدمة

۱۶۹ ر۸۱۵ ر۹۳۳	۸۳۹ ر۱۱۷ ر۴۸۰
۱۶۹ ر۸۱۵ ر۹۳۳	۸۳۹ ر۱۱۷ ر۴۸۰
۲۸۰ ر۷۹۵ ر۰۵۲	۱۸۲ ر۲۷۰ ر۹۴۹
۲۷۴ ر۶۸۶ ر۶۸۵	۱۰۱ ر۰۰۲ ر۲۹۵
۵۶ ر۲۸۱ ر۷۳۷	۲۸۳ ر۲۷۳ ر۲۴۴

تمويل قصير الأجل - صافي

صافي النقد من النشاط التمويلي

## الزيادة في الأرصدة لدى البنوك

## الأرصدة لدى البنوك في بداية الفترة

## الأرصدة لدى البنوك في نهاية الفترة

عن مجلس الادارة المفوض  
الموجزة ذيর المدققة

**الأمير المالي** **عضو مجلس الإدارة**  
يشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية  
**مصدق في ٢٠١٣** **أحمد العتيق محقق صياغ**

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مدقة)  
لفترة ستة أشهر المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢ هـ

المجموع	خسائر مرحلة	رأس المال	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٢٥	(٨٧٥)	٦٧١٤٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ (مدقة)
(٧٧١)	(٧٧١)	—	صافي خسارة الفترة
<u>٣٥٤</u>	<u>(٦٤٦)</u>	<u>٦٧١٤٠٠٠</u>	<u>الرصيد كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢ هـ (غير مدقة)</u>
<u>٣٢</u>	<u>(٩٦٨)</u>	<u>٦٧١٤٠٠٠</u>	<u>الرصيد كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٠ هـ (مدقة)</u>
<u>(٥٥٣)</u>	<u>(٥٥٣)</u>	<u>—</u>	<u>صافي خسارة الفترة</u>
<u>٧٩</u>	<u>(٥٢١)</u>	<u>٦٧١٤٠٠٠</u>	<u>الرصيد كما في ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ (غير مدقة)</u>

عضو مجلس الإدارة المنفذ مصطفى مجلس الإدارة  
الدبي  
احمد عبد العزيز الحمدان  
الدبي  
مختار محمد السعد  
مختار محمد السعد

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة غير المدققة

## ١ - أنشطة الشركة

شركة جبل عمر للتطوير ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية، تمت الموافقة على الترخيص بتأسيسها 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) . إن الشركة مسجلة بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣١٠٥١٨٣٨ بتاريخ ١٥ ذي القعدة ١٤٢٨هـ (الموافق ٢٥ نوفمبر ٢٠٠٧م) . الشركة مملوكة بنسبة ١١,٢% لشركة مكة للإنشاء والتعمير ("شركة مكة") (انظر إيضاح ١١) وبنسبة ٦٨٨,٨% مساهمة عامة ومساهمين آخرين .

إن أهداف الشركة هي تطوير وتعمير منطقة جبل عمر 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 .

لا زالت الشركة حتى ٢٠ جمادى الثاني ١٤٣٢هـ في مرحلة تطوير مشروعها الرئيسي ("جبل عمر")، حيث قامت الشركة بأعمال الهدم وترحيل المخلفات وتسويه السطح والقطع الصخري للمشروع كما قامت الشركة بالبدء بتجهيز البنية التحتية والطرق والكباري والأفاق وممرات المشاة وأعمال الكهرباء والماء وكذلك البدء في إنشاء المباني . واستمرت أعمال الإنشاء خلال الفترة .

## ٢ - أسس العرض

تنقق السياسات المحاسبية المتتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية للشركة لسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣١هـ .

لا تحتوي القوائم المالية الأولية الموجزة على جميع المعلومات والافتراضات المطلوبة للقوائم المالية الكاملة التي يتم إعدادها وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية . إضافة إلى ذلك فإن النتائج التي تم عرضها في هذه القوائم المالية الأولية الموجزة قد لا تشكل مؤشراً دقيقاً على نتائج السنة المالية الكاملة التي ستنتهي في نهاية ذو الحجة ١٤٣٢هـ .

## ٣ - السياسات المحاسبية الهامة

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

### العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

عضو مجلس الإدارة المنتدب  
أحمد عبد العزيز الجمان

عضو مجلس الإدارة المنتدب  
عبدالعزيز صباع

المدير المالي  
مصطفى محمد السعد

### ٣ - السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

#### ممتلكات وأثاث ومعدات / الاستهلاك

سجل الممتلكات والأثاث والمعدات بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم وأي انخفاض في القيمة، لا يحتسب استهلاك على الأراضي المملوكة. يستهلك الفرق بين تكلفة الممتلكات والأثاث والمعدات وقيمتها التقديرية المتبقية في نهاية مدة استخدامها بطريقة القسط الثابت على مدى عمرها الإنتاجية المتوقعة.

تم مراجعة القيم الدفترية للممتلكات والأثاث والمعدات لمعرفة الانخفاض في القيمة عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى احتمال عدم إمكانية استرداد القيمة الدفترية. في حالة وجود أي مؤشر على ذلك وعندما تزيد القيمة الدفترية على القيمة التقديرية القابلة للاسترداد، يتم تخفيض الموجودات إلى القيمة الممكن استردادها باعتبارها القيمة العادلة مخصوصاً منها تكاليف البيع أو القيمة قيد الاستعمال أيهما أعلى.

تحمل مصاريف الإصلاحات والصيانة على قائمة الدخل، أما التحسينات التي تزيد في قيمة الموجودات ذات العلاقة أو تطيل عمرها بصورة جوهرية فتتم رسمتها.

#### أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

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

#### الدسم الدائنة والمستحقات

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

#### المخصصات

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

#### مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

تحسب المبالغ الواجبة الدفع لتعويض الموظفين عن فترات خدمتهم المجتمعة كما في تاريخ قائمة المركز المالي بمقتضى نظام العمل والعمال السعودي.

#### العملات الأجنبية

تسجل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية بالريال السعودي طبقاً لأسعار الصرف السائدة في تاريخ إجراء المعاملة، يعاد تحويل الموجودات والمطلوبات المالية المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف السائدة في تاريخ قائمة المركز المالي الأولية. تدرج جميع الفروق في قائمة الدخل الأولية.

#### الزكاة

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

#### المصاريف

نظراً لأن الشركة لا زالت في مرحلة ما قبل التشغيل حيث لم يتم الانتهاء بعد من إنجاز مشروع جبل عمر، فإن جميع المصروفات غير المرتبطة بالأعمال الإنسانية التي يتم إنفاقها تعتبر مصاريف عمومية وإدارية وتتوجب كذلك.

عضو مجلس الإدارة الممثل

أحمد عبد العزيز الجبار

مصطفى محمد السعد ٢/عبد الغني محمود صباع

٤ - المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً

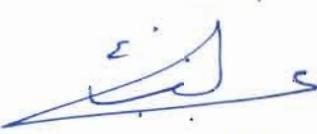
٢٩ جمادى الثاني هـ ١٤٣١	٣٠ جمادى الثاني هـ ١٤٣٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٤٤٣٠١	٧٣٣٦٨٦	مدينون آخرون
٣٥٩٥٧٩٣	٤١٤٥٢٨٨	مصروفات مدفوعة مقدماً
<hr/> ٤١٤٠٠٩٤	<hr/> ٤٨٧٨٩٧٤	

٥ - ممتلكات وأثاث ومعدات

يقدر العمر الإنتاجي للموجودات لغرض احتساب الاستهلاك على النحو التالي:

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

عضو مجلس الإدارة المفوض  
  
 / احمد عبد العزيز الجهان

عضو مجلس الإدارة المنتدب  
  
 / عبد الغني محمود صباع

المدير المالي  
  
 / مصطفى محمد السعير

٥ - ممتلكات وأثاث ومعدات (تمهـة)

فِي بِدايَةِ الْعَدْرَةِ  
الْمُحَمَّلُ لِلْفَقْرَةِ

卷之三

١) تمثل الأراضي قيمية الأرض التي استلمتها الشركاء من المساهمين لقاء الأسهم المقدمة بقيمة إسهامية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم وقد تم إعداد واعتماد تقييم الأراضي من قبل الهيئة العليا للتطوير منطقة مكة المكرمة. تم إنهاء إجراءات نقل وإفراغ الأراضي من المساهمين إلى الشركه . وستتم التسويف في إضافة ١١ )

ب) تتمثل المبنية على أراضي مستأجرة قيمته مقر الشركـة السابـقـة والمـقام عـلـى أرـضـ مـملـوـكـةـ لـرـئـيسـ مـجلسـ الإـادـةـ حيثـ منـتـحـ حقـ استـخدـامـ هـذـهـ الأـرـضـ لـرـئـيسـ مـجلسـ الإـادـةـ حيثـ منـتـحـ حقـ استـخدـامـ هـذـهـ الأـرـضـ لـرـئـيسـ مـجلسـ الإـادـةـ والـذـيـ منـتـحـ حقـ استـخدـامـ هـذـهـ الأـرـضـ لـرـئـيسـ مـجلسـ الإـادـةـ

عاصم مجلس إدارة الحسنه

مکتبہ الحدائق

٦ - اعمال رأسمالية تحت التنفيذ

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

٢٩ جمادى الثاني	٣٠ جمادى الثاني	أعمال بناء وتشييد
٥١٤٣١	٥١٤٣٢	استشارات هندسية و تصاميم مجسمات (انظر ايضاح (ا) أدناه)
ريال سعودي	ريال سعودي	تسوية الأرض والقطع الصخري
١٩٠٩٩٨٩٠٦ ر	٢٨٦٨٠٨٨١٥١	أعمال هدم و ترحيل المخلفات
١٧٢٣٧٦٨٨٤ ر	١٩٣١٨٧١١٠	تكليف إدارة والإشراف على المشروع (انظر ايضاح (ب) أدناه)
٥٨٣٥٧١٦٤ ر	٥٨٣٥٧١٦٤	أتعاب مهنية و خدمات استشارية مالية
٣١٤٧٣١٧٦ ر	٣١٤٧٩٦٧٢	أخرى
٤٣٦١٣٥٦٠ ر	٥١٨٩٤٥٨٣	
٩٣٤٨٠٦١٦ ر	١٢٨٥٣٣٦١٧	
٣٩٧٣٨٥٦٧ ر	١٤٠٥٤٤٤٣٤	
٢٣٤٩٠٢٨٩٨٣ ر	٣٤٧٢٠٨٤٧٣١	مجموع الأعمال المنفذة
٢٢٦٧٩٦٤٤٣٤ ر	٣٩٢٤٤٩٠٦٢	دفعات مقدمة للموردين والمقاولين (انظر الإيضاح (ج) أدناه)
٢٥٧٥٨٢٥٤١٧ ر	٣٨٦٤٥٣٣٧٩٣	

١) يشمل الرصيد أعلاه مبلغ ٦٦٠٦١٢ ريال سعودي تمثل أتعاب استشارات هندسية و تصاميم مجسمات مقدمة من مكتب مملوك لعضو مجلس إدارة ومساهم مؤسس مقابل خدمات استشارية بالمشروع حتى ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢هـ (حتى ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١هـ: لا شيء ريال سعودي).

ب) يشمل الرصيد أعلاه على مبلغ وقدره ٢٢ مليون ريال سعودي تمثل أتعاب خدمات مقدمة من مكتب مملوك لعضو مجلس إدارة ومساهم مؤسس مقابل خدمات إدارة الإنشاء بالمشروع حتى ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢هـ (حتى ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١هـ: مبلغ ١٨٩ مليون ريال سعودي).

ج) تمثل الدفعات المقدمة للموردين والمقاولين المبالغ المدفوعة لهم بموجب العقود الموقعة معهم من أجل تطوير وتجهيز موقع مشروع جبل عمر .

#### ٧ - مطلوب من بعض المؤسسين - دفعات مقدمة

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

عضو مجلس الإدارة المفوض  
دكتور احمد عبد العزيز الجمان

عضو مجلس الإدارة المنتدب  
مكي عبد الفتاح محمود صباع

مدير المالي  
محمد سعيد محمد السعد

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدفقة)

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢ هـ

٨- معاملات مع جهات ذات علاقة وأرصدتها

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

الرصيد	قيمة المعاملة	الستة شهور المنتهية في ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١	الستة شهور المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢	طبيعة المعاملة	مبالغ مستحقة لجهات ذات العلاقة	شركة مكة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	نفاذ عن الشركة	مقابل مبالغ مدفوعة للموردين والمقاولين	
٣٧٦٢٧١	٣٩٩٥٨٥	٨٧١١	—	نفاذ عن الشركة	نفاذ عن الشركة	
١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	—	تأمين مسترد	تأمين مسترد	
١٠٠٣٧٦٢٧١	١٠٠٣٩٩٥٨٥	—	—	—	—	
٨٤٢٠٠٠	٥٩٤٩	٦٣٩٩٣٣٣	٦٠٩٧٤٦	مقابل تقديم خدمات استشارية وإدارة الإنشاء بالمشروع	مقابل مؤسس وعضو مجلس إدارة	
١١٣٢٢٠	—	١٠٠٩٩٢٠	٤٥٦٦٧٢٠	تعويضات	كبار الموظفين	
—	٧٤٨١٩٥	—	٢٨٥١٣٩	مصاريف مدفوعة نفاذ عن الشركة	شركة مناسبة	
—	١٣٨٧١٢	—	١٢٤٦٦٩	مقابل تقديم خدمات فندقية	جهة مناسبة	
—	١٠٥٠٠٠	—	١٠٥٠٠٠	مكافأة حضور جلسات	أعضاء مجلس إدارة	
—	٦٠٠٠٠٠٠	—	٦٠٠٠٠٠٠	قرض قصير الأجل	مساهم مؤسس	

٩- دالنون ومبالغ مستحقة الدفع

٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١	٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٧٦٢٧١	٣٩٩٥٨٥
١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠
٨٤٢٠٠٠	٥٩٤٩
—	٨٨٦٩٩٠٧
٧٥٠٠	٧٥٠٠
٨٩٩٨٢٣٥٠	٥٣٣٢٨
٤٥٤١٥٦٣	٤٩٨٥٣٢٤
٣٤٧٤٧١٦١	٧١٧٩٦٥٦١٨
٢٣٠٤٩٦٨٤٥	٨٢٤٣٠٤٦١

عضو مجلس الإدارة المفترض

أحمد عبد العزيز الجمان

مبالغ مستحقة الدفع إلى شركة مكة (انظر الإيضاح (أ) أدناه وإيضاح ٨)  
تأمين مسترد إلى شركة مكة (انظر الإيضاح (ب) أدناه وإيضاح ٨)  
مبالغ مستحقة الدفع لمساهم مؤسس (انظر الإيضاح (ج) أدناه وإيضاح ٨)  
مبالغ مستحقة الدفع لشركة وجهة مناسبة (إيضاح ٨)  
زكاة مستحقة الدفع  
ضمان حسن تنفيذ  
ضريبة مستحقة الدفع  
مصاريف مستحقة ودالنون آخرون (إيضاح ٨)

عضو مجلس الإدارة المنتدب

ك. ل. ز

٢/ مكتب المحامي محمد صباع  
١١-

المدير المالي

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢ هـ | إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)

## ٩ - دائنون ومبالغ مستحقة الدفع (تمة)

- أ) يمثل هذا المبلغ الرصيد المتبقى لشركة مكة عن أتعاب تطوير ومصاريف أخرى تم دفعها نيابة عن الشركة.

ب) يمثل هذا المبلغ تامين مسترد دفع من شركة مكة كتأمين دخول في مزاد عام للمستثمرین.

ج) يمثل هذا المبلغ رصيد مستحق لمكتب مملوك لأحد أعضاء مجلس الإدارة مقابل خدمات إستشارية متعلقة بالمشروع.

## ١٠ - تمويل قصير الأجل

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢هـ أبرمت الشركة اتفاقية مرابحات إسلامية مجمعة قصيرة الأجل مع شركة ساب للأوراق المالية بحد انتظامي لا يتجاوز ٣٥٠ مليون ريال سعودي . وقد بلغ الرصيد المستخدم من الحد الإنتظامي حتى ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢هـ مبلغ ٤٧١٤٨١٩٠٩٧٤٤٧١٩٠١ ريال سعودي، يستحق في ٢ رمضان ١٤٣٢هـ (الموافق ٢ أغسطس ٢٠١١م) . إن هذه المرابحات الإسلامية مضمونة بسند لأمر وبكفاله من شركة مكة.

كما حصلت الشركة في ٢٤ ربيع الثاني ١٤٣٢هـ (الموافق ٢٩ مارس ٢٠١١م) على قرض قصير الأجل بمبلغ ٦٠ مليون ريال سعودي من أحد المساهمين المؤسسين . إن هذا القرض بضمان شخصي من رئيس مجلس الإدارة (إيضاح ٤٨).

خلال الفترة المنتهية في ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ أبرمت الشركة إتفاقية تسهيلات إئتمانية مع شركة الراجحي المصرفية للإستثمار (مصرف الراجحي) لمدة ستة شهور وبحد إئتماني لا يتجاوز ٣٥٠ مليون ريال سعودي . وقد بلغ الرصيد المستخدم من هذه التسهيلات حتى ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ مبلغ ٨٦٩ مليون ريال سعودي . إن هذا التمويل مضمون بكفالة شخصية من المساهم الرئيسي . ولقد تم تسوية هذه التسهيلات بالكامل خلال جمادى الأول ١٤٣٢ هـ.

١١ - رأس المال

يتكون رأس مال الشركة الم المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل من ٦٧١٠٤٠٠٠ سهم قيمة كل سهم منها ١٠ ريال سعودي كما يلي:-

٢٩ جمادى الثاني	٣٠ جمادى الثاني	قيمة أسهم عينة لقاء أراضي وتكليف أخرى
٥١٤٣١	٥١٤٣٢	قيمة أسهم نقدية مصدرة (انظر أدناه)
ريال سعودي	ريال سعودي	قيمة أسهم اكتتاب عام
٤٢٦٥٠٠٥٠ ر.س	٤٣٥٠٥٠ ر.س	
٤٣٤٠٩٥٠ ر.س	٤٣٤٩٥٠ ر.س	
٢٠١٤٠٠٠٠٠ ر.س	٢٠١٤٠٠٠٠٠ ر.س	
<hr/>	<hr/>	
٦٧١٤٠٠٠٠٠ ر.س	٦٧١٤٠٠٠٠٠ ر.س	

وفقاً للمادة الثامنة - فقرة ٢ من النظام الأساسي للشركة فإن الأسهم النقدية المصدرة تمثل الأرصدة النقدية المودعة من قبل شركة مكة لقاء عقارات لم يقم ملاكها باستكمال وثائقهم الشرعية والنظمية وسيتم التنازل عن الأسهم أولاً بأول عند استكمال وثائقهم الشرعية.

عضو مجلس الاداره المفوض

م/ عبد الرحمن - ١٢ - مسامع

٢٠١١م) وافقت على هذه  
الخطاب  
الدكتور مصطفى محمد العبد

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)

٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢ هـ

١٢ - مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢ هـ وبناء على موافقة الجمعية العمومية الثانية والتي انعقدت في ٤ رجب ١٤٣١ هـ تم تسجيل مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن حضور الجلسات بمبلغ وقدره ١٠٥٠٠٠ ريال سعودي بواقع ٣ آلاف ريال سعودي لكل عضو عن حضور الجلسة الواحدة بما يتماشى مع قرار وزير التجارة رقم ١٠٧١ في ٢ ذو القعدة ١٤١٣ هـ (الموافق ٢٣ أبريل ١٩٩٣ م).

١٣ - ارتباطات والتزامات طارئة

بلغت القيمة الإجمالية للعقود التي أبرمتها الشركة بخصوص مشروع جبل عمر كما في ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢ هـ ٧٥٨٤ مليون ريال سعودي (٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ: ١٢١٤٠ مليون ريال سعودي) وبلغت التكاليف التي تم إنفاقها على المشروع حتى ٣٠ جمادى الثاني ١٤٣٢ هـ مبلغ ٣٤٧٢ مليون ريال سعودي (حتى ٢٩ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ: مبلغ ٢٣٤٩ مليون ريال سعودي).

١٤ - الأنشطة التمويلية

كما هو مبين في إيضاح ١٠، أبرمت الشركة اتفاقية مرابحات إسلامية مجمعة قصيرة الأجل مع شركة ساب للأوراق المالية وذلك لحين إستكمال الإجراءات للحصول على تمويل مجمع طويل الأجل بمبلغ ٥ مليار ريال سعودي، ويتوقع مجلس الإدارة أن يتتوفر التمويل خلال السنة حيث سيتم استعماله في إستكمال تنفيذ مشروع الشركة الرئيسي ("جبل عمر").

كما هو مبين في إيضاح ١١، تقوم الشركة حالياً بإستكمال إجراءات الإكتتاب في زيادة رأس المال.

١٥ - أرقام المقارنة

أعيد تصنيف بعض أرقام الفترة السابقة لتوافق مع العرض في الفترة الحالية.

عضو مجلس إدارة المعروض  
أحمد عبد العزيز الجملان

عضو مجلس إدارة المنتدب  
عبد الفتاح محمود صباع

المدير الحالى  
مصطفى محمد السعد