

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

**القواعد المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)
للفترة من ١ محرم ١٤٣٢هـ إلى ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٢هـ**

الإرنسن ويوونغ

محاسبون قانونيون
مندوب بريد ١٩٩٤
الدور الرابع - مركز التحالف
طريق المدينة - حي الحمراء
جدة ٢٣٤٤١ - المملكه العربيه السعوديه
هاتف: +٩٦٦٢٦٦٧١٠٤٠ / +٩٦٦٢٦٦٥٢٠٧٦
فاكس: +٩٦٦٢٦٦٧٢١٢٩
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 ربيع الأول ١٤٣٢ هـ والقوائم الأولية للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين لفترة ثلاثة 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 المتعارف عليها والذي يهدف إلى إبداء رأي حول القوائم المالية ككل، وبالتالي، فإننا لا نبني 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 المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

عن إرنست ويوونغ



إرنست

أحمد إبراهيم رضا
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٥٦

١٤ ربيع الثاني ١٤٣٢ هـ
١٩ مارس ٢٠١١ م

جدة

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

الميزانية العمومية الأولية (غير مدقة)
كما في ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٢ هـ

٣٠ ربيع الأول
١٤٣١
ريال سعودي

٣٠ ربيع الأول
١٤٣٢
إيضاح ريال سعودي

الموجودات

| | | | |
|----------|----------|---|------------------------------------|
| ٥٢٥٣١٢٢٤ | ٧٧٤٩٨٩٢٢ | ٤ | الموجودات المتداولة |
| ٤٩٨٦٣١٦ | ٧٦٨٦٢٧٥ | | الأرصدة لدى البنوك |
| <hr/> | <hr/> | | المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً |
| ٥٧٥١٧٥٥٠ | ٨٥١٨٥١٩٧ | | مجموع الموجودات المتداولة |

| | | |
|------------|-------|--------------------------------------|
| ٤١٨٥٦٩٨٧٦٤ | ٥ | الموجودات غير المتداولة |
| ٣٤٩٥٠١٣٢١٨ | ٦ | الممتلكات والأثاث والمعدات |
| ٢٢٥٧٩٨٤٤٣ | ٧ | أعمال رأسمالية تحت التنفيذ |
| <hr/> | <hr/> | مطلوب من بعض المؤسسين - دفعات مقدمة |
| ٦٧٥١٠٧٣٦٢ | | مجموع الموجودات غير المتداولة |
| ٦٨٠٨٦٢٤٩١٢ | | مجموع الموجودات |

المطلوبات وحقوق المساهمين

| | | | |
|-----------|-----------|----|----------------------------|
| ١٣٤٣٢٣٦٣٥ | ٨٠٠٨٣٣٠٧٢ | ٩ | المطلوبات المتداولة |
| ٤٤٣٢٨٩٠٠ | ٥٩٥٨٠٦٩٦٢ | ١٠ | دائنون ومبانع مستحقة الدفع |
| <hr/> | <hr/> | | تمويل قصير الأجل |
| ١٧٨٦٥٢٥٣٥ | ١٣٩٦٦٤٠٣٤ | | |

المطلوبات غير المتداولة
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

| | | | |
|------------|-------------|----|--|
| ٤٢٤٣٠٧ | ٩٧٧٢٢٢ | | مجموع المطلوبات |
| <hr/> | <hr/> | | |
| ١٧٩٠٧٦٨٤٢ | ١٣٩٧٦١٧٢٥٦ | | |
| <hr/> | <hr/> | | |
| ٦٧١٤٠٠٠٠٠ | ٦٧١٤٠٠٠٠٠ | ١١ | حقوق المساهمين |
| (٨٤٤٥١٩٣٠) | (١١٩٩٢١٦٢٤) | | رأس المال |
| <hr/> | <hr/> | | خسائر مرحلة |
| ٦٥٤٨٠٧٠ | ٦٥٩٤٠٧٨٣٧٦ | | مجموع حقوق المساهمين |
| <hr/> | <hr/> | | |
| ٦٨٠٨٦٢٤٩١٢ | ٧٩٩١٦٩٥٦٣٢ | | مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين |
| <hr/> | <hr/> | | |

محمد بن العزير الحضر

السيد العزم
د. عبد الله محمد العزم

السيد العزم
د. محمد بن عبد الله العزم

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

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية (غير مدقة)

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٢ هـ

| للثلاثة أشهر المنتهية في | |
|--------------------------|-------------------|
| ٣٠ ربيع الأول | ٣٠ ربيع الأول |
| ١٤٣١ هـ | ١٤٣٢ هـ |
| ريال سعودي | ريال سعودي |
| (٨٩٦٢ رر١١٩) | (٧٤٩ ر٣٥٩) |
| - | ٥٠٠٠ ر |
| (٨٩٦٢ رر١١٩) | (٧٤٩ ر٣٥٤) |
| - | - |
| (٨٩٦٢ رر١١٩) | (٧٤٩ ر٣٥٤) |
| ٦٧١٤٠٠ رر٠٠٠٠ | ٦٧١٤٠٠ رر٠٠٠٠ |
| <u>٠٠١٢ (١٠٠)</u> | <u>٠٠١١ (١٠٠)</u> |

مصاريف عمومية وإدارية

إيرادات أخرى

الخسارة قبل الزكاة

الزكاة

صافي الخسارة

متوسط عدد الأسهم القائمة

خسارة السهم - بالريال السعودي

حضر مجلس المخزن لجنة من
الأحمد عبد العزيز محمد بن

المديان
د/المديان سليمان بوزيد

المدير المالي
د/صالح محمد عاصد

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)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٢ هـ

| للثلاثة أشهر المنتهية في | |
|--------------------------|--------------------------|
| ٣٠ ربيع الأول ١٤٣١ هـ | ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٢ هـ |
| ريال سعودي | ريال سعودي |

أنشطة ما قبل التشغيل

| | |
|------------------------|--------------------------|
| (٨٩٦٢ ر.س) | (٧٤٩٧ ر.س) |
| ١٠٩٨٤٤ ٥٦٥١٢٧ | ٢٠٢٤٤٦ ٥٧٠٢٥٣ |
| (٩٩١٨ ر.س) | (٥٥٨٢٠٥٠) |
| (٣٨٥٦٠٥٦ ١٠٦٢٨٩١٠٧) | (٨٢٣٦٦ ر.س) ١١٣٨٩٤٦٩١ |
| (١٥٤١٠٤ ر.س) | ١٠٧٢٣٠٢٧٥ |

خسارة الفترة قبل الزكاة
تعديلات للبنود التالية :
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
استهلاك الممتلكات والأثاث والمعدات

التغييرات في الموجودات والمطلوبات :
مدينون
دائنوون

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

| | |
|------------|-------------|
| (٢٥٠٠ ر.س) | (١٠٣٥٤٧) |
| ٦١٦٩ | - |
| ١١٨٧١٠٨١٦ | (٣٩٤٥٩٩٦٨) |
| (١٩٦٦٨٢) | (١٤٠٤٧٤٢٧) |
| ٩٩٠٩٧٨٠٣ | (٤٠٨٢١٠٩٤٢) |

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

صافي النقد (المستخدم في) / من الأنشطة الاستثمارية

| | |
|----------|------------|
| ٤٤٣٢٨٩٠٠ | ٢٧٧٤٧٧ ر.س |
| ٤٤٣٢٨٩٠٠ | ٢٧٧٤٧٧ ر.س |
| ٢٥٠٤٤٥٤٩ | (٢٣٣٥٥٣٧٣) |
| ٢٧٤٨٦٦٨٥ | ١٠١٠٠٢ ر.س |
| ٥٢٥٣١٢٣٤ | ٧٧٤٩٨٩٢٢ |

تمويل قصير الأجل - صافي
صافي النقد من النشاط التمويلي
(النقد) / الزيادة في الأرصدة لدى البنوك

الأرصدة لدى البنوك في بداية الفترة
الأرصدة لدى البنوك في نهاية الفترة

د/ فضل سليمان العرادي المتصوّر
د/ محمد عبد العزى زهران

المدير العام
د/ عبد الله محمد سراج الدين

المدير العام
د/ مصطفى محمد عبد

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

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مدفقة)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٢ هـ

| المجموع | خسائر مرحلة | رأس المال | |
|-------------------|-----------------------|-------------------------------------|---|
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | |
| ٦٦٠١٢٥ ر.س ٤٣٣١ | (١١٢٥ ر.س ٨٧٥) | ٦٠٠٠ ر.س ١٤٣١ (مدفقة) | الرصيد كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ (مدفقة) |
| (٧٤٩ ر.س ٣٥٤) | (٧٤٩ ر.س ٣٥٤) | - | صافي خسارة الفترة |
| <u>٦٥٩٤٠٧٨٣٧٦</u> | <u>(١١٩٩٢١٦٢٤)</u> | <u>٦٧١٤٠٠٠ ر.س ١٤٣٢ (غير مدفقة)</u> | الرصيد كما في ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٢ هـ (غير مدفقة) |
| ٦٦٣٨٤٦٠٣٢ ر.س | (٧٥٣٩ ر.س ٩٦٨) | ٦٠٠٠ ر.س ١٤٣٠ (مدفقة) | الرصيد كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٠ هـ (مدفقة) |
| (٨٩١١ ر.س ٩٦٢) | (٨٩١١ ر.س ٩٦٢) | - | صافي خسارة الفترة |
| <u>٦٦٢٩٥٤٨٠٧٠</u> | <u>(٨٤٥١ ر.س ٩٣٠)</u> | <u>٦٧١٤٠٠٠ ر.س ١٤٣١ (غير مدفقة)</u> | الرصيد كما في ٣٠ ربيع الأول ١٤٣١ هـ (غير مدفقة) |

د/ سعيد العزيز الحمزاوي
١١٢

لمدفقة
د/ عبد الله بن الحسين

المدير المالي
د/ سعيد العزيز الحمزاوي

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

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)

٢٠ ربیع الأول ١٤٣٢

١ - أنشطة الشركة

شركة جبل عمر للتطوير ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية، تمت الموافقة على الترخيص بتأسيسها بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم م/٦٣/٢٥ بتاريخ ٢٥ رمضان ١٤٢٧هـ. وقد صدر القرار الوزاري رقم ٢٥٣/٩ باعلان تأسيس الشركة بتاريخ ١٦ شوال ١٤٢٨هـ (الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠٠٧م). إن الشركة مسجلة بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣١٥١٨٣٨ ذى القعدة ١٤٢٨هـ (الموافق ٢٥ نوفمبر ٢٠٠٧م). الشركة مملوكة بنسبة ١١,٢% لشركة مكة للإنشاء والتعمير ("شركة مكة") (انظر إيضاح ١١) وبنسبة ٨٨,٨% مساهمة عامة ومساهمين آخرين.

إن أهداف الشركة هي تطوير وتحمير منطقة جبل عمر وامتلاك العقارات بالمنطقة وتطويرها إلى قطع تنظيمية وإدارتها واستثمارها وبيعها وتاجيرها وامتلاك قطع أراضي لتطويرها عمرانياً والقيام بجميع الأعمال اللازمة للإنشاء والتعمير والصيانة وأعمال الهدم والمسح.

لا زالت الشركة حتى ٢٠ ربیع الأول 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 والأنفاق وممرات المنشأة وأعمال الكهرباء والماء وكذلك البدء في إنشاء المباني. واستمرت أعمال الإنشاء خلال الفترة.

٢ - أسس العرض

تفق السياسات المحاسبية المتتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية للشركة للسنة 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.

مختار مجلس الإدارة المفوض

المدير العام

المدير المالي

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)

٢٠ ربیع الأول ١٤٣٢ھ

٣ - السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

ممتلكات وأثاث ومعدات / الاستهلاك

تسجل الممتلكات والأثاث والمعدات بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم وأي انخفاض في القيمة، لا يحتسب استهلاك على الأراضي المملوكة. يستهلاك الفرق بين تكلفة الممتلكات والأثاث والمعدات وقيمتها التقديرية المتبقية في نهاية مدة استخدامها بطريقة القسط الثابت على مدى أمد 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 أمد عمرها بصورة جوهرية فتتم رسمتها.

أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

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

الذمم 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 المتجمعة 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 المصاريف غير المرتبطة بالأعمال الإنسانية التي يتم إنفاقها تعتبر مصاريف عمومية وإدارية وتنوب كذلك.

مصادر الموارد المفتوحة

المراجعة

المراجعة المالية

٤ - المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً

| | | |
|--------------------------|--------------------------|-----------------------|
| ٣٠ ربیع الأول ١٤٣١ هـ | ٣٠ ربیع الأول ١٤٣٢ هـ | |
| ريال سعودي | ريال سعودي | |
| ٣٨٥٤٠٩ | ٨٥٤٣٥٠ | مدينون آخرون |
| ٤٦٠٩٠٧ | ٦٨٣١٩٢٥ | مصروفات مدفوعة مقدماً |
| <hr/> ٤٩٨٦٣١٦ | <hr/> ٧٦٨٦٢٧٥ | |

٥ - ممتلكات وأثاث ومعدات

يقدر العمر الإنتاجي للموجودات لغرض احتساب الاستهلاك على النحو التالي:

| | |
|-----------------------|-----------|
| مباني على أرض مستاجرة | ٨ سنوات |
| أثاث وتجهيزات | ١٠ سنوات |
| آلات ومعدات | ٦-٧ سنوات |
| سيارات | ٤ سنوات |
| معدات مكتبية | ٦ سنوات |
| أجهزة حاسب آلي | ٤ سنوات |

حسن سعيد بن لبراهيم المفرض

المدير العام

المدير المالي

٥ - ممتلكات وأثاث ومعدات (تتممة)

| | المجموع | الجهزة | معدات مكتبية | معدات | أثاث وتجهيزات | المجموع |
|----------|-----------|-----------|--------------|-----------|---------------|-----------|
| | ريل سعودي | ريل سعودي | ريل سعودي | ريل سعودي | ريل سعودي | ريل سعودي |
| المكتبة: | | | | | | |

| | |
|---|---------|
| في بداية الفترة | ٦٤٣٧٤٨٤ |
| الاضافات | ٢٠٠٣٢ |
| الاستبدادات | - |
| في نهاية الفترة | ٦١٧٢٤١١ |
| الاستهلاك: | |
| في بداية الفترة | ٦٦٤٤٩٣ |
| في المعدل للفترة | ٦٦٤٤٩٣ |
| في نهاية الفترة | ٦٦٤٤٩٣ |
| تصفي الفقيدة الدفترية: | |
| في ٣٠ ربیع الأول ١٤٣٢ هـ | ٦٣٦٢ |
| في ٣٠ ربیع الأول ١٤٣١ هـ | ٦٣٦٢ |
| ١) تمثل الأراضي قيمه الأراضي التي استلمتها الشركة من المساهمين لقاء الأسمهم المدورة بقيمه اسميه قدرها ١٠ ريل سعودي للسهم وقد تم إعداد واعتماد تقييم الأراضي من قبل الهيئة العطيل لتطوير منطقة مكة المكرمة، تم إنهاء إجراءات نقل وفراز صكوك ملكية هذه الأراضي من المساهمين إلى الشركة، وستقوم الشركة باستكمال إجراءات نقل ملكية باقى الأراضي إلى الشركة عند استكمال أصحاب تلك الأراضي وثائقهم الشرعية وتنظيمية (بيانات). | |

| |
|---|
| ١) تمثل المباني على أراضي مستأجرة قيمه مقر الشركة السليق والمقام على أرض مملوكة لرئيس مجلس الإدارة حيث منح حق استخدام هذه الأرض لرئيس مجلس الإدارة والذى منح حق استخدام هذه الأرض يمثل المباني والمكاتب الرئيسية للشركة، وكذلك قيمة المقر الجديد للشركة والمقام على أرض مملوكة أيضاً لرئيس مجلس الإدارة والذى منح حق استخدام هذه الأرض للشركة بدون مقابل. |
| (ب) الانتهاء من المباني والمكاتب الرئيسية للشركة، وكذلك قيمة المقر الجديد للشركة، والمقام على أرض مملوكة أيضاً لرئيس مجلس الإدارة والذى منح حق استخدام هذه الأرض للشركة بدون مقابل. |

٦ - أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

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

| | | |
|---|--|--|
| ٣٠ ربيع الأول ١٤٣١ ريال سعودي | ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٢ ريال سعودي | أعمال بناء وتشييد استشارات هندسية و تصاميم مجسمات (انظر ايضاح (ا) أدناه) تسوية الأرض والقطع الصخري أعمال هدم و ترحيل المخلفات تكاليف إدارة والإشراف على المشروع (انظر ايضاح (ب) أدناه) أتعاب مهنية و خدمات استشارية مالية أخرى |
| ١٦٣٣٧٨٩٦٦ ٥٨٣٥٧١٦٤ ٣١٤٧٣١٧٦ ٣٩٩٢٢٠٦٠ ٧٣٢٣٩٧٣٦ ٢٣١٨٥٥٥٦ | ٤٢٦٤٨٩٨٠٠ ١١٧٢٩٠١ ٣٢٣٤٣٣٤٢٩٠١ ٢٢٩٤٩٥٠٩٠ | ٢٧٠٢٤٤٤٣٧٤ ١٩٠٣٣٤٠٥٤ ٥٨٣٥٧١٦٤ ٣١٤٧٣١٧٦ ٥١٣٤٩٥٣٠ ١٢١٠٠٦٧٩٢ ٨٠٣٦٩٠١٧ |
| ١٦٣٣٧٨٩٦٦ ٥٨٣٥٧١٦٤ ٣١٤٧٣١٧٦ ٣٩٩٢٢٠٦٠ ٧٣٢٣٩٧٣٦ ٢٣١٨٥٥٥٦ | ٣٢٣٤٣٣٤٢٩٠١ ٤٢٦٤٨٩٨٠٠ | مجموع الأعمال المنفذة |
| | ٢٥٩٦٧٩١١١ | دفعات مقدمة للموردين والمقاولين (انظر الإيضاح (ج) أدناه) |
| | ٣٤٩٥٠١٣٢١٨ | |

(ا) يشمل الرصيد أعلاه مبلغ ٨٥١٩١٤ ريال سعودي تمثل أتعاب استشارية مقدمة من مكتب مملوك لعضو مجلس إدارة ومساهم مؤسس مقابل خدمات استشارية بالمشروع حتى ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٢ هـ (حتى ٣٠ ربيع الأول ١٤٣١ هـ: مبلغ صفر ريال سعودي).

(ب) يشمل الرصيد أعلاه على مبلغ وقدره ٢٢٩ مليون ريال سعودي تمثل أتعاب خدمات مقدمة من مكتب مملوك لعضو مجلس إدارة ومساهم مؤسس مقابل خدمات إدارة الإنشاء بالمشروع حتى ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٢ هـ (حتى ٣٠ ربيع الأول ١٤٣١ هـ: مبلغ ٣١٥ 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 لنظام الأساسي للشركة .

جبل عمر لادا لفرون

المدير العام

المدير المالي

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)
٣٠ ربیع الأول 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 | مبالغ مستحقة لجهات ذات العلاقة |
|--|--|--------------------------------|
| للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ ربیع الأول ١٤٣٢ هـ | ٣٠ ربیع الأول ١٤٣١ هـ | ٣٦٧٥٦٠ |
| ريال سعودي | ريال سعودي | ٣٩٩٥٨٥ |
| | مقابل مبالغ مدفوعة للموردين والمقاولين نيابة عن الشركة | ٣٦٧٥٦٠ |
| | تأمين مسترد | ١٠٠٠٠٠٠٠٠ |
| | مساهم مؤسس وعضو مجلس إدارة الإنشاء بالمشروع | ٢٠٠٠٠٠٠٠ |
| | تعويضات | ٢٠٠٠٠٠٠ |
| | شركة مناسبة | ٧٧٣٣٤ |
| | جهة مناسبة | ٣٨٥٩٢٢ |

٩- دائنون ومبالغ مستحقة الدفع

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| ٣٠ ربیع الأول ١٤٣١ هـ | ٣٠ ربیع الأول ١٤٣٢ هـ |
| ريال سعودي | ريال سعودي |
| ٣٦٧٥٦٠ | ٣٩٩٥٨٥ |
| ٥٠٠٠٠٠٠٠ | ١٠٠٠٠٠٠٠٠ |
| — | ٢٠٠٠٠٠٠ |
| — | ٢٥٥٢٢٠ |
| — | ٧٧٣٣٤ |
| — | ٣٨٥٩٢٢ |

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
دائنون تجاريون
زكاة مستحقة الدفع
ضمان حسن تنفيذ
ضريبة مستحقة الدفع
مصاريف مستحقة ودائنون آخرون

مختار العجمي

مختار العجمي

المدرالي

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)
٣٠ ربیع الأول ١٤٣٢ هـ

٩ - دائنون ومبالغ مستحقة الدفع (نتمة)

- أ) يمثل هذا المبلغ الرصيد المتبقى لشركة مكة عن اتعاب تطوير ومصاريف أخرى تم دفعها نيابة عن الشركة.
- ب) يمثل هذا المبلغ تأمين مسترد دفع من شركة مكة كتأمين دخول في مزاد عام للمستثمرين.
- ج) يمثل هذا المبلغ رصيد مستحق لمكتب مملوك لأحد أعضاء مجلس الإدارة مقابل خدمات استشارية متعلقة بالمشروع.

١٠ - تمويل قصير الأجل

أبرمت الشركة في ١٨ صفر ١٤٣١هـ (الموافق ٢ فبراير ٢٠١٠م) اتفاقية تسهيلات مربحة مع شركة الراجحي المصرفية للاستثمار ("مصرف الراجحي") تسدد كل ستة أشهر وبحد ائتماني لا يتجاوز ٣٥٠ مليون ريال سعودي.

بلغ الرصيد المستخدم من هذه التسهيلات حتى ٣٠ ربیع الأول ١٤٣٢هـ مبلغ ٣٤٥ مليون ريال سعودي.

كما أبرمت الشركة في ٢٩ صفر ١٤٣٢هـ (الموافق ٢ فبراير ٢٠١١م) اتفاقية تسهيلات مربحة مع بنك سايب ("سايب") تسدد كل شهر وبحد ائتماني لا يتجاوز ٢٥٠ مليون ريال سعودي.

بلغ الرصيد المستخدم من هذه التسهيلات حتى ٣٠ ربیع الأول ١٤٣٢هـ مبلغ ٢٥٠ مليون ريال سعودي.

إن هذه التسهيلات مضمونة بسندات أمر وبكفالات من شركة مكة.

١١ - رأس المال

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

| ٣٠ ربیع الأول ١٤٣١ | ٣٠ ربیع الأول ١٤٣٢ | |
|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي | |
| ٤٣٥٠٥٠٤٣٥٠٥٠ | ٤٣٥٠٥٠٤٣٤٩٥٠ | قيمة أسهم عينة لقاء أراضي وتكليف أخرى |
| ٤٣٤٩٥٠٥٦٤٥٤٤٣٤ | ٤٣٤٩٥٠٥٦٤٥٤٤٣٤ | قيمة أسهم نقدية مصدرة (انظر أدناه) |
| <u>٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠</u> | <u>٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠</u> | قيمة أسهم اكتتاب عام |
| <u>٦٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠</u> | <u>٦٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠</u> | |

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 ملوكها باستكمال وثائقهم الشرعية والنظمية وسيتم التنازل عن الأسهم أولاً بأول عند استكمال وثائقهم الشرعية.

١٢ - مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

لم يتم اقتراح مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ ربیع الأول ١٤٣٢هـ وكذلك خلال الفترة المنتهية في ٣٠ ربیع الأول ١٤٣١هـ.

محمود البراء العوص

المدير المالي

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)
٣٠ ربیع الأول ١٤٣٢ هـ

١٣ - ارتباطات والتزامات طارئة

بلغت القيمة الإجمالية للعقد التي أبرمتها الشركة بخصوص مشروع جبل عمر كما في ٣٠ ربیع الأول ١٤٣٢ هـ ١٠٢٧ مليون ريال سعودي (٣٠ ربیع الأول ١٤٣١ هـ: ٧٩٢ مليون ريال سعودي) وبلغت التكاليف التي تم إنفاقها على المشروع حتى ٣٠ ربیع الأول ١٤٣٢ هـ بمبلغ ٣١٥٤ مليون ريال سعودي (حتى ٣٠ ربیع الأول ١٤٣١ هـ: ٣٦٦ مليون ريال سعودي).

٤ - الأنشطة التمويلية

كما هو مبين في إيضاح ١٠ ، أبرمت الشركة اتفاقيتي تسهيلات مرابحة مع مصرف الراجحي وبنك ساب كما تقوم الشركة أيضاً باستكمال إجراءات الحصول على تمويل آخر بمبلغ ٥ مليار ريال سعودي، ويتوقع مجلس الإدارة أن يتتوفر التمويل خلال السنة حيث سيتم استعماله في استكمال تنفيذ مشروع الشركة الرئيسي ("جبل عمر").

١٥ - أرقام المقارنة

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

متحف
جبل عمر
المتحف

جبل عمر

جبل الماء