

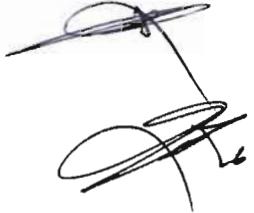


التقرير السنوي
ل مجلس إدارة شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
للعام المالي ٢٠١١

محتويات التقرير

٤	كلمة وافتتاحية مجلس الإدارة
٥	موقع المشروع بالمدينة المنورة
٥	ملامح عن تأسيس الشركة
٦	أعمال ومشاريع الشركة والتوجهات المستقبلية
٦	استراتيجية الشركة وخطة التطوير المستقبلية
١٠	الشركات التابعة والزميلة ونشاطاتها
١١	اللامح الأساسية لأداء الشركة المالي وأهم إنجازاتها وقراراتها خلال العام
١١	المخاطر المستقبلية المتعلقة بأعمال الشركة
١١	ملخص أداء الشركة والتحليلات والنتائج المالية الموحدة
١٢	قائمة الدخل الموحدة
١٢	التغير في حقوق المساهمين وموجودات الشركة
١٣	أصول وخصوم الشركة
١٤	تحليل جغرافي لإجمالي إيرادات الشركة
١٥	قائمة المركز المالي الموحدة
١٥	قائمة التدفقات النقدية
١٥	الإيرادات
١٦	مصروفات البيع والمصروفات الإدارية العامة
١٦	المدفوعات النظامية المستحقة لجهات حكومية
١٦	المخزون
١٦	أدوات الدين والضمانات وحقوق التحويل والاكتتاب والحقوق المشابهة القابلة للتحويل
١٦	سياسة توزيع الأرباح
١٧	المسؤولية الاجتماعية
١٧	الموارد البشرية
١٨	آليات حوكمة الشركة
١٨	تكوين مجلس الإدارة ومهامه وتصنيف أعضائه والشركات المساهمة التي يشغلون عضوية مجالس إدارتها
٢٠	سجل حضور اجتماعات المجلس
٢٠	المكافآت التي حصل عليها أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين
٢١	لجان مجلس الإدارة
٢١	لجنة المراجعة وإدارة المخاطر
٢١	لجنة المكافآت والترشيحات والحكومة
٢٢	اللجنة التنفيذية
٢٣	الفريق التنفيذي بالشركة
٢٤	معاملات مع أطراف ذوي علاقة
٢٤	أعمال المراجعة الخارجية والداخلية
٢٥	المحاسب القانوني

٢٥.....	إقرارات مجلس الإدارة وفقاً لأنظمة هيئة السوق المالية ونتائج تطبيق قائمة المحكمة للعام ٢٠١١م.....
٢٧.....	شكر وتقدير.....
٢٧.....	تقرير مراجعي الحسابات.....
٢٨.....	أرقام التواصل.....


كلمة وافتتاحية مجلس الإدارة

الموقرين

السادة مساهمي شركة مدينة المعرفة الاقتصادية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

في مستهل هذا التقرير يسرنا أن نرفع أسمى آيات الشكر والعرفان لمقام خادم الحرمين الشريفين حفظه الله ورعاه على ما أولاه - أいで الله - من رعاية ورفاهية وتقدير لا محدود لشعبه السعودي الكريم وعلى نظرته الثاقبة ولدعمه اللامحدود للقطاع الخاص ورعايته الكريمة ومتابعته للمدن الاقتصادية. كما نود أن نرفع أسمى آيات الشكر والتقدير إلى سمو ولي عهده الأمين النائب الأول ووزير الداخلية وإلى صاحب السمو الملكي أمير منطقة المدينة المنورة على ما أولاه - حفظه الله - من دعم ورعاية للشركة وبرامجها المختلفة.

كما يسعدنا في مجلس إدارة شركة مدينة المعرفة الاقتصادية أن نقدم لمساهمينا الأعزاء التقرير السنوي الأول لشركة مدينة المعرفة الاقتصادية للسنة المالية الطويلة المتعددة من تاريخ تأسيس الشركة في ٢٠١٠/٧/٢٧ حتى ٢٠١١/١٢/٣١، حيث يتضمن التقرير ملخصاً لأداء الشركة وتوجهها الإستراتيجي والتحليلات المالية وملخص لأسس حوكمة الشركة وعمل مجلس الإدارة والجان المنبثقة عنه بما في ذلك الاصحاحات المتعلقة بمجلس الإدارة ولجانه وكبار التنفيذيين والمعاملات مع أطراف ذات علاقة، كما يتضمن التقرير إقرارات المجلس ونتائج توافق الشركة مع لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية الموقرة.

هذا ونود أن نشير إلى أن شركتكم تتمتع - بفضل الله - بوضع تنافسي قوي مستمد من موقعها المتميز في ثاني أفضل بقعة إسلامية في العالم مدينة الرسول عليه أفضل الصلاة والسلام. بالإضافة إلى ذلك فإنها تتمتع بمركز مالي قوي سيمكنها في المستقبل بإذن الله من تمويل نشاطاتها وخططها الاستثمارية الحالية والمستقبلية، وبفضل الله فقد تمكنت الشركة من تطوير استراتيجية تقوم على تطوير المشروع على مراحل مختلفة تبدأ بتطوير المنطقة الرئيسية لتشكل عاملأً مهمأً يعمل على جذب الاستثمارات المتعددة لبقاء قطاعات المشروع، وبإذنه تعالى سنواصل العمل لتحقيق تطلعات مساهمينا الكرام ورؤؤية خادم الحرمين الشريفين - حفظه الله - لمشروع مدينة المعرفة الاقتصادية.

كما ستجدون تفاصيل أوفى عن سير العمل ونتائج أداء الشركة ضمن الأجزاء المختلفة لهذا التقرير والذي نأمل أن تكون قد قدمنا لكم فيه صورة وافية وكافية، بما يساعدكم في اتخاذ قراراتكم الاستثمارية بالكيفية المثلث وفهم واضح لتوجه الشركة الاستراتيجي، سائلين الله عز وجل أن يوفقنا في سعينا لتحقيق أهداف الشركة وتعظيم استثمارات مساهميها بما يخدم اقتصادنا الوطني وينهي المجتمع مستعينين ب توفيق الله سبحانه وتعالى ومن ثم دعم حكومتنا الرشيدة ومساندتكم الدائمة لنا.

كما يسر المجلس الترحيب بالرئيس التنفيذي - المهندس طارق تلمansi الذي تم تعيينه اعتباراً من ٢٠١٢/١/١ لمباشرة مهامه التنفيذية في إدارة الشركة، متمنين له دوام التوفيق والسداد في مسؤوليته الكبيرة.

هذا ويحتوي التقرير على الحسابات الختامية المدققة والإيضاحات المصاحبة لها وتقرير المراجع الخارجي عن السنة الطويلة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١.

هذا ونأمل أن يلبي هذا التقرير تطلعات مساهمينا الكرام وأن يكون متوافقاً مع لوائح وأنظمة هيئة السوق المالية ونظام الشركات السعودي التي تحرص على حماية مصالح المستثمرين والمساهمين وذوي العلاقة. كما نتطلع لمقابلة مساهمينا الكرام في الجمعية العامة القادمة لمناقشة التقرير والرد على استفساراتهم حول ما جاء فيه من بيانات.

ختاماً يسرنا أن نتقدم بخالص الشكر والتقدير لفريق الإدارة العليا بالشركة وموظفيها المخلصين الذين بذلوا كل ما فيي وسعهم لخدمة الشركة، والشكر موصول أيضاً لعمالئنا ومساهمينا الكرام على الثقة الغالية التي أولوها لنا، سائلآ الله أن يوفقنا جميعاً لما فيه الخير الوفير، إنه نعم السولى ونعم النصير.
والله الموفق،،،

مجلس إدارة شركة مدينة المعرفة الاقتصادية

فبراير ٢٠١٢ م

موقع المشروع بالمدينة المنورة

تمهيد المدينة المنورة (مستقبل اقتصادي واعد)

تولي حكومة المملكة العربية السعودية اهتماماً خاصاً بدعم النمو الاقتصادي للمملكة العربية السعودية عموماً والمدينة المنورة على وجه الخصوص لمكانها كأول عاصمة للحضارة الإسلامية ومستقر خير الأئم (نبينا محمد صلى الله عليه وسلم) ومقصد روحانية وعلم وحضارة للملايين من المسلمين حول العالم.

وتعكف حكومة المملكة العربية السعودية على تنفيذ العديد من المشاريع التنموية والتطويرية في المدينة المنورة تلبية للطلب المتزايد والمتتامي على مختلف الخدمات من قبل قاطنيها وزوارها، كما تعد رابع أكبر مدينة في المملكة العربية السعودية من حيث عدد السكان بمعدل نمو سنوي يفوق متوسط النمو السكاني لجميع مناطق ومدن المملكة العربية السعودية (٤٪) بعدد سكان تجاوز المليون نسمة ومن المتوقع أن يتضاعف في السنوات المقبلة. وتشهد المدينة المنورة نمواً مضطرباً في عدد زوارها من خارج المملكة حيث يزورها سنوياً من ٦ إلى ٨ ملايين مسلم بالإضافة إلى ١٠ ملايين زائر من المملكة، ومن المتوقع أن يفوق عدد زوارها إلى ٣٤ مليون زائر بحلول عام ٢٠٢٤م.

وسيشهد المسجد النبوي الشريف مرحلة توسيعة جديدة لزيادة طاقته الإستيعابية الحالية من ٦٠٠ ألف مصلي إلى ما يقرب من المليون مصلي في أوقات الذروة. وتتزامن توسيعة الحرم النبوي الشريف مع إنتهاء مشروع توسيعة مطار الأمير محمد بن عبدالعزيز الدولي لتصل طاقته الإستيعابية إلى ٨ ملايين مسافر بحلول عام ٢٠١٤م بالإضافة إلى تنفيذ مشروع قطار الحرمين الذي سيسمح في النقل السريع بين مكة المكرمة وجدة والمدينة المنورة بطاقة إستيعابية تصل إلى ٦ ملايين مسافر بحلول عام ٢٠١٤م والوصول تدريجياً لاستيعاب أكثر من ١٢ مليون مسافر سنوياً عند إكمال جميع مراحل المشروع.

وقد دشن خادم الحرمين الشريفين الملك عبدالله بن عبدالعزيز آل سعود فكرة مدينة المعرفة الاقتصادية لتكون أحد ركائز استراتيجية التنويع الاقتصادي للمملكة العربية السعودية المبني على المعرفة وتعزيز مكانة المدينة المنورة كمركز عالمي للعلم والحضارة الإسلامية بالإضافة إلى المساهمة في تنمية المستوى الاقتصادي للمدينة المنورة.

ويقع المشروع داخل حدود الحرم على بعد ٥ كيلومترات من الحرم النبوي الشريف وعلى مساحة إجمالية ٤٨ مليون متر مربع على المحور الرئيسي الذي يربط مطار الأمير محمد بن عبدالعزيز الدولي ومحطة قطار الحرمين وطريق الملك عبدالعزيز (المؤدي مباشرةً للمسجد النبوي الشريف) ويحتوي على العديد من الفرص الاستثمارية في قطاعات تطوير وتشغيل العقارات السكنية والتجارية والضيافة بالإضافة إلى القطاعات المعرفية التي من شأنها تمكين مدينة المعرفة الاقتصادية لتكون مركزاً ومصدراً لصناعات المعرفة.

ملامح عن تأسيس الشركة

تأسيس الشركة ونشاطها

أ- تأسيس الشركة:

تأسست شركة مدينة المعرفة الاقتصادية كشركة مساهمة سعودية بموجب قرار وزارة التجارة والصناعة رقم ٢٥٦/٢٠١٥/٧/٢٧ـ الموافق ١٤٣١/٨/١٥ـ، قامت الشركة في ٣٠/٥/٢٠١٠م باستكمال الطرح العام الأولي لها بمبلغ ١,٠٢٠ مليون ريال من رأس المال في سوق المال السعودي بقيمة اسمية قدرها (١٠) ريالات للسهم الواحد، حيث بدأ الاكتتاب في ٢٤/٥/٢٠١١م اكتتب فيها (٩٧١) مليون مكتتب غطوا ما نسبته ٦٦٪ من حجم الاكتتاب العام للشركة البالغ (١٠٢) مليون سهم وقد أصدرت هيئة السوق المالية موافقتها على نسب التخصيص النهائية حسب عدد المكتتبين حيث حدد حدها الأدنى بـ (٥٠) سهم لكل مكتتب. وقد عقدت الشركة جمعيتها التأسيسية في ٢٩/٦/٢٠١٥ـ الموافق ١٤٣١/٧/١٧ـ، تم فيها تأسيسها (التحقق من الاكتتاب بكامل رأس المال البالغ أكثر من ٣,٣٩ مليار ريال)، واعتمد قيمة المساهمات العينية من نفس رأس المال

البالغة مليار ريال (بقيمة ١٠ ريال للسهم الواحد) وهي عبارة عن مساهمة مؤسسة الملك عبد الله بن عبد العزيز لوالدية للإسكان التنموي في رأس المال الشركة، كما تم اعتماد مكتب برايس ووترهاوس كوبيرز كأول مراقب لحسابات الشركة، بالإضافة إلى اعتمادها النظام الأساسي للشركة وتقرير المؤسسين عن الأعمال والنفقات التي اقتضتها تأسيس الشركة، والموافقة على تعيين أول مجلس إدارة للشركة لمدة خمس سنوات والذي يتكون من (١١) عضواً. وقد بدء تداول أسهم الشركة في سوق الأوراق المالية السعودية (تداول) يوم الاثنين ٢٠١٤/٨/٢٨ الموافق ٢٠١٠/٨/٩ ضمن قطاع التطوير العقاري بالرمز (٤٣١٠).

بـ- نشاط الشركة الرئيسي ومقرها
 يتمثل النشاط الرئيسي للشركة - وفقاً لنظامها الأساسي - في تطوير العقارات المستصلحة والأراضي الأخرى في المدن الاقتصادية بما فيها البنية الأساسية وشبكات الاتصالات وشبكة المياه والكهرباء ومحطات معالجة المياه وغيرها من الأعمال المتعلقة بتطوير المدن الاقتصادية. ويقع مقر إدارة الشركة الرئيسي بمدينة جدة ومقر إدارة الإشراف والمتابعة على تنفيذ المشاريع بمنطقة القصيم بالمدينة المنورة.

أعمال ومشاريع الشركة والتوجهات المستقبلية

مشروع مدينة المعرفة الاقتصادية (بوابة جديدة للمدينة المنورة.. للمستقبل)
 أحد مشاريع التنمية الاقتصادية التي تم إطلاقها ضمن منظومة المدن الاقتصادية بالمملكة بهدف دعم الاقتصاد الوطني من خلال إيجاد فرص استثمارية وعقارية وكذلك تأسيس صناعات معرفية بالمدينة المنورة تعمل كمحفز لإيجاد منطقة تجارية إضافية بالمدينة المنورة.

الرؤية : أن تكون مقصدًا للمعرفة والتنمية الاقتصادية، مرتكزة على الخصائص الفريدة للمدينة المنورة ومدعمة ببنية تحتية عالية المستوى.

استراتيجية الشركة وخطة التطوير المستقبلية

ترتكز استراتيجية الشركة على الاستفادة من مكانة المدينة المنورة وذلك بتطوير فرص استثمارية في مجال الصناعات القائمة على المعرفة وإنشاء مشاريع تطوير عقاري تساهم في تحقيق أهداف الخطط التنموية للملكة العربية السعودية وخدمة سكان وزواري المدينة المنورة وتعمل على تعظيم عوائد مساهمي الشركة.

وتسهم هذه الإستراتيجية في توسيع مصادر إيرادات الشركة لتشمل ما يلي:

- بيع الأراضي المطورة.
- بيع العقارات المطورة.
- تأجير العقارات المطورة.
- الدخل التشغيلي من الأصول المملوكة كالأصول التجارية والعقارية.
- دخل المشاريع المشتركة.
- الأرباح الناتجة عن التصرف بالأصول المملوكة لاحقاً.
- دخل البنية التحتية الذكية.
- مصادر أخرى للدخل المحقق من الاستثمار في أصول أخرى قد لا ترتبط مباشرة بعمليات الشركة أو القطاع لكنها تخدم أهدافها وخصوصاً المرتبطة بمنطقة المعرفة.
- مشاريع التطوير العقاري الإضافية.

وتلخص مهام الشركة كمطور رئيسي لمشروع مدينة المعرفة الاقتصادية في المحاور الثلاثة التالية:

المحور الأول: التخطيط الشامل والبنية التحتية

تقوم شركة مدينة المعرفة الاقتصادية بدور المطور الرئيسي للمشروع من حيث التصميم للمخطط العام للمشروع بالإضافة إلى تنفيذ مشاريع البنية التحتية والخدمات البلدية بما في ذلك توصيل المشروع بشبكات الخدمات الخارجية وإدارة الخدمات البلدية للمدينة ووضع الأنظمة المختلفة.

المخطط العام: تخطيط شامل ومتكمال
أول مشروع يتم تخطيشه بالكامل كمنطقة حيوية للسكن والعمل والتعليم والترفيه في المدينة المنورة. ويتميز المخطط العام لمدينة المعرفة الاقتصادية بعده مزايا تنافسية تتفوق على جميع المشاريع الأخرى في المنطقة ، والتي من بينها:

- تناقض وتكامل في خليط المناطق السكنية والتجارية والمعرفية ومناطق ترفيه.
- تطوير مرحلتي يتضمن تزامناً لتطوير البنية التحتية والأعمال الإنسانية.
- القدرة على استيعاب النمو السكاني في المستقبل.
- حلول عملية وشاملة لكل ما يتعلق بال تصاميم والمرافق العامة والنقل.
- فرص استثمارية ذات ربحية عالية.

بنية تحتية ذكية بمواصفات عالمية لدعم النشاط المعرفي
تم تصميم البنية التحتية الذكية لتتوفر أسلوب حياة وبينة عمل معرفية توافق الإيقاع السريع لعصر المعلوماتية حول العالم. وفي هذا الخصوص وقعت الشركة مع مجموعة الاتصالات السعودية اتفاقية تعاون مشترك ، برعاية صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن ماجد، أمير منطقة المدينة المنورة تقوم بموجبها شركة الاتصالات السعودية بتنفيذ مشروعربط بشكي متكمال يشمل تأسيس البنية التحتية للاتصالات للمشروع وتطويرها من خلال تقديم أرقى خدمات الاتصال وتقنية المعلومات.

ويستند تصميم البنية التحتية لمدينة المعرفة الاقتصادية على أفضل مواصفات ومقاييس الجودة والفاءة لتزويد المقيمين والزائرين بشبكة طرق حديثة وموافق سيارات وحافلات وطرق مشاة. وعلاوة على ذلك، توفر شبكة خدمات بلدية حديثة عالية المستوى، تم تصميمها من قبل شركات عالمية.

بدأت أعمال تنفيذ البنية التحتية البلدية بترسية عقد التنفيذ على شركة الراجحي لأعمال البنية التحتية والذي يشمل تطوير لكامل المنطقة الشمالية على مساحة تقدر بـ ٤٠ مليون متر مربع. ويتوقع الانتهاء من إنجاز ٦٠٪ منها خلال الربع الثالث عام ٢٠١٢م، والانتهاء من الـ ٤٠٪ المتبقية من أعمال التطوير بحلول منتصف عام ٢٠١٣م.

المحور الثاني: تحفيز وجذب الاستثمارات المعرفية

تقوم شركة مدينة المعرفة الاقتصادية بدور المحفز والسوق للقطاع المعرفي ويشمل هذا الدور على تحديد المجالات ذات الأولوية والجذب الاقتصادي بالإضافة إلى تسويق الفرص الاستثمارية بالتعاون مع هيئة المدن الاقتصادية وتكوين تحالفات والشراكات مع القطاعين العام أو الخاص لتطوير المشاريع المعرفية ذات الأولوية. ولقد بدأت فعلياً في المجال التعليمي، والحضاري، والمعرفي، كما سيأتي في مكونات المرحلة الأولى للمشروع.

المحور الثالث: تطوير المشاريع العقارية والخدمات

تقوم الشركة بتطوير مشاريع حيوية مملوكة لها بالكامل لغرض الاستثمار طويل الأجل بالإضافة إلى تطوير مشاريع مع مطورين آخرين بغرض بيعها والاستفادة من أرباح التطوير أو المشاركة مع مطورين آخرين بالأراضي بغرض الاستثمار طويل الأجل أو استقطاب المطورين الآخرين لتطوير مناطق محددة للاستفادة من السيولة المتولدة والأرباح الرأسمالية.

خططة تطوير المرحلة الأولى

تقع المرحلة الأولى من مدينة المعرفة الاقتصادية في الجزء الشمالي الغربي والذي يتميز بكونه الأقرب إلى الحرم النبوي الشريف ويحتوي على عناصر متكاملة، كما أنه محاط بمجموعة من الطرق الرئيسية مما يسهل الوصول إليه من عدة اتجاهات بالإضافة إلى إمكانية تطوير بنية التحتية تدريجياً وسهولة ربطه بشبكات البنية التحتية المحيطة. وستقوم الشركة منفردة ومن خلال شراكات إستراتيجية في المرحلة الأولى بتطوير الأجزاء الأساسية التي ستتشكل عوامل مشجعة للطلب كالمستشفيات والفنادق والأسواق والعقارات التجارية الرئيسية كما ستقوم بتطوير نسبة كبيرة من العقارات السكنية خلال هذه المرحلة.

مكونات المرحلة الأولى

تتضمن المرحلة الأولى من مدينة المعرفة الاقتصادية على مكونات معرفية وعقارية كالتالي:

قطاع المعرفة

القطاع التعليمي

ويتضمن المنطقة التعليمية ومدارس نموذجية للبنين والبنات وجامعة أهلية بمستوى عالمي.

ديوان المعرفة

أول مشروع قائم في مدينة المعرفة الاقتصادية يهدف إلى تعزيز مكانة المدينة المنورة كمقصد للمعرفة ودعم مبادرات القطاعين العام والخاص نحو إنشاء مشاريع اقتصادية واجتماعية من خلال تشجيع واحتضان الفعاليات المعرفية في مجالات الاقتصاد والثقافة والتدريب لأهالي المدينة المنورة وزوارها. ويكون الديوان من قاعة محاضرات وقاعتين للمعارض، بالإضافة إلى احتضانه متحف دار المدينة، ومعهد المدينة المنورة للقيادة والريادة.

المركز الحضاري والمتحاف

مركزًا حضارياً يتكون من عدة متاحف تتمحور حول مجالات مختلفة، ومنها السيرة النبوية، الحضارة الإسلامية ومركزًا تفاعليًّا للعلوم والتكنولوجيا.

متحف دار المدينة للتراث الحضاري والعمري

يقع في ديوان المعرفة بالمدينة المنورة تحت إشراف الهيئة العامة للسياحة والآثار، ويعد أول متحف متخصص في تاريخ المدينة المنورة الحضاري والعمري والذي يكشف أهم معالم إرث المدينة المنورة والحضارة الإسلامية عبر التاريخ.

معهد المدينة للقيادة والريادة

تم إنشاؤه في مدينة المعرفة الاقتصادية بالاشتراك مع كل من مجموعة صافولا والهيئة العامة للاستثمار بهدف المساهمة في بناء الكوادر القيادية والإدارية في دول العالم العربي والإسلامي من خلال تقديم برامج تدريبية ذات مستوى متميز للمراء التنفيذيين بالقطاعين الخاص والحكومي. وقد تمكן المعهد من تقديم عدة برامج خلال العام منها البرنامج المتقدم لتطوير المهارات القيادية والإدارية لكتاب المدراء بالقطاعين العام والخاص محققاً نسبة إنخراط أكثر من ٤٠٠ من ٣٢ دولة حول العالم. وقد شارك في تقديم البرامج التدريبية أبرز أساتذة الإدارة في العالم من جامعات هارفرد، بيركلي، ثدر بيرد، وارتون وغيرها بالإضافة إلى كبرى شركات الاستشارات مثل مكينزي، برايس ووتر هاوس كومپلز، بوسطن للإستشارات، جالوب. وقام المعهد أيضاً بتدشين البرامج التدريبية الإلكترونية وبتها عن طريق قنوات التواصل الإلكتروني والإجتماعي على شبكة الإنترنت. كما يعتزم المعهد عقد عدة برامج تدريبية في المدينة المنورة خلال العام ٢٠١٢ وهي:

١. البرنامج المتقدم لتطوير المهارات الإدارية والقيادية لكتاب المدراء التنفيذيين بالقطاع الخاص
٢. برنامج تطوير الأداء الحكومي برعاية كل من وزارة العمل وإدارة الحكومة الإلكترونية "يسر" وشركة "العلم"
٣. برنامج تطوير المهارات الإدارية والقيادية بالقطاع الصناعي برعاية هيئة المدن الصناعية "مدن" والجان الصناعية بالغرف التجارية.
٤. برنامج تطوير المهارات الإدارية والقيادية بقطاع الاتصالات برعاية شركة الاتصالات السعودية وتيليكوم ماليزيا.
٥. البرنامج المتقدم للإدارة المالية والمصرفيّة الإسلاميّة.

قطاع العقار السكني

دار الجوار - هي الفلل السكنية المغلقة بالمدينة المنورة

أول هي سكنى مغلق في المدينة المنورة يقع داخل حدود الحرم تم تصميمه وفقاً للطراز العمراني للمدينة المنورة، ويتميز ببنية تحتية ذكية وأنظمة أمنية وصيانة متكاملة ويحتوي على مناطق خضراء وملعب وحدائق للأطفال ومرeras لل المشاة وصالات رياضية ومسابح وصالات لل المناسبات بالإضافة إلى محلات تجارية وملاهي. وتبلغ المساحة الإجمالية للمشروع ٥٨٦ ألف متر مربع يتم تطويرها على أربع مراحل، لتتضمن ما يقارب ٩٠٠ فيلا سكنية بقيمة استثمارات تصل إلى مليار ريال عند انتهاء جميع مراحل التطوير في عام ٢٠١٤م. وقد بدأت أعمال الإنشاءات في المرحلة الأولى والمتضمنة ٢٠٦ فيلا وستبدأ عمليات البيع خلال العام ٢٠١٢م على أن يتم تسليم الفلل تباعاً عند الانتهاء من تطويرها.

منطقة العمار السكنية

مجمعات شبه مغلقة توفر لقاطنيها الراحة والسكينة وتحتوي على شقق سكنية متعددة المساحات بالإضافة إلى مناطق خضراء، وملعب وحدائق للأطفال ومرeras لل المشاة وخدمات ترفيهية. تتضمن ١,٠٠٠ وحدة سكنية ضمن مبني متوسطة الارتفاع (من ٦ إلى ٨ أدوار) وإجمالي مساحة مسطحة تقدر بـ ١٣٦ ألف متر مربع.

قطاع العقار التجاري مجمعات إسكان الزوار

مجمعات فندقية متكاملة على طريق الملك عبدالعزيز على مقربة من مجموعة خدمات متكاملة في موقع متسمية تتتوفر فيها خدمات نقل متعددة إلى الحرم النبوي صنمت وفقاً لإحتياجات زوار المدينة المنورة والمسجد النبوي الشريف. يتكون المشروع من ٢٤ قطعة أرض بمساحة إجمالية ١١٣ ألف متر مربع على طريق الملك عبدالعزيز لإنشاء مجمعات فندقية متكاملة تحتوي على ١٠ ألف غرفة وتنبع لـ ٢٤ ألف زائر. ويقدر حجم الاستثمارات المتوقعة في كامل المشروع حوالي ٢,٠٠٠ مليون ريال.

أبراج تجارية وفندقية

أول أبراج تجارية متعددة الاستخدامات على واجهة طريق الملك عبدالعزيز توفر أرقى الخدمات التجارية والفندقية وتتكون من ٢٠ طابقاً تحتوي على مكاتب وفندق وشقق فندقية وبعض المحلات التجارية بالإضافة إلى قاعة للمؤتمرات والاحتفالات على مستوى متميز ويسهل الوصول إليها من كافة أرجاء المدينة مع توفر عدد كاف من المواقف. تقدر المساحة البنائية للفندق بـ ١٥ ألف متر مربع تحتوي على ٢١٤ غرفة وتقدر المساحة البنائية للشقق المفروشة بـ ١٩ ألف متر مربع تحتوي على ١٥٨ شقة وتقدر المساحات المكتبة بـ (٩,١٠٠ متر مربع) تهدف إلى تغطية الطلب على المكاتب من الشركات العاملة في منطقة شرق المدينة.

مجمع الأسواق

أول مجمع أسواق يتميز بتصميم مستوحى من الطابع العمراني والتراثي للمدينة المنورة القديمة والأسواق العربية القديمة المشهورة موفراً منتجات متعددة بما يتناسب مع تطلعات أهالي المدينة المنورة وزائرتها بمساحة ١٨٦,٠٠٠ متر مربع. ويتصل مجمع الأسواق بالمركز الحضاري الذي يتضمن متحف ومسجد يسهل الوصول إليها عبر وسائل النقل المتعددة من وإلى الحرم النبوي الشريف ويتوقع الانتهاء من المرحلة الأولى منه والتي يبلغ حجمها ٣٥ ألف متر مربع خلال العام ٢٠١٤م.

التوقعات المستقبلية

تتوقع الشركة استمرار الطلب على منتجاتها من العقارات مثل الفلل والأراضي والشقق السكنية حيث تتم عملية العرض بما يتناسب مع حاجة السوق دون الإخلال بميزان العرض والطلب والضغط على الأسعار. كما تقوم الشركة بتطوير شراكات مع مطورين آخرين للقيام بمشاريع عقارية ومعرفية مشتركة تهدف إلى عرض مشاريع جديدة مثل مجمع الزوار والفنادق التجارية والمشاريع المعرفية مثل المدارس والمتحف والمستشفيات والتي تضيف قيمة لمكونات مشاريع المرحلة.

**الشركات التابعة والزميلة ونشاطاتها
بيان بالشركات التابعة والشركات الزميلة وأنشطتها الرئيسية قبل التأسيس:**

م	اسم الشركة	دولة التأسيس وممارسة النشاط	نوع النشاط الرئيس	نسبة الملكية (مباشرة وغير مباشرة)	رأس المال (ملions ريال)
١.	المعرفة العقارية المحدودة	السعودية	التطوير العقاري	%٥٠	٥٠
٢.	شركة مدرار للإنشاءات العامة	السعودية	إدارة المشاريع	%٦٠	١,٣
٣.	منشآت المعرفة العقارية المحدودة	السعودية	التطوير العقاري	%٩٩	٥٠٠
٤.	مشاريع المعرفة العقارية المحدودة	السعودية	التطوير العقاري	%٩٩	١,٠٠٠

(١) شركة المعرفة العقارية المحدودة (شركة زميلة)

شركة ذات مسؤولية محدودة ، تم تأسيسها بهدف تطوير مشاريع عقارية داخل مدينة المعرفة الاقتصادية برأسمال (٥٠) مليون ريال حصة مدينة المعرفة الاقتصادية فيه %٥٠ . بدأت الشركة نشاطها في مارس ٢٠١١م بهدف تطوير المرحلة الأولى من الحي السكني المغلق الذي تمتلكه الشركة داخل مشروع مدينة المعرفة الاقتصادية والذي يعتبر أول حي سكني مغلق بالمدينة المنورة ويطلق عليه اسم (دار الجوار) وتكون المرحلة الأولى من تطوير وإنشاء ٢٠٦ فيلا . وقد حققت منذ تأسيسها حتى نهاية العام ٢٠١١م صافي خسارة قدرها (٢,٨٢٨,٥٤٣) ريال ، وتعزى هذه الخسارة إلى المصروفات الإدارية والتسويفية والمصروفات الأخرى المتعلقة بتطوير المرحلة الأولى ، حيث إن عملية البيع لم تتحقق حتى نهاية العام ٢٠١١م .

(٢) شركة مدرار للإنشاءات العامة المحدودة

شركة سعودية رائدة في مجال إدارة وتطوير المشاريع ، تأسست في عام ٢٠٠٧م لتلبية الطلب المتزايد في السوق العقاري على خدمات الإدارة والتطوير . وبفضل تفوقها في الجوانب الهندسية والإدارية والمالية تمكنت من تقديم الخدمات الإدارية والتطويرية لمجموعة واسعة ومتعددة من المطورين والمستثمرين وأصحاب المشاريع في المملكة . وتبلغ حصة شركة مدينة المعرفة الاقتصادية في هذه الشركة %٦٠ وقد حققت الشركة خلال العام المالي ٢٠١١ أرباحاً قدرها ٩٧٥,٧٦٨ تم تضمينها ضمن حسابات شركة مدينة المعرفة الاقتصادية الموحدة .

(٣) شركة منشآت المعرفة العقارية المحدودة

شركة ذات مسؤولية محدودة تم تأسيسها بغرض تطوير العارات المستصلحة والأراضي الأخرى في المدن الاقتصادية أو في غيرها وإدارة وصيانة وتشغيل العارات والمراكم السكنية والتجارية والمنشآت والمراكم الصحية والتعليمية ويتوقع أن تساهم هذه الشركة في تملك أصول عقارية داخل مشروع مدينة المعرفة الاقتصادية . يبلغ رأسمال الشركة ٥٠٠ مليون ريال تم إيداعها كوديعة استثمارية لدى بنوك محلية حققت منها عائدأً قدره ٦٥٥,٥٥٦ ريال كما في ٢٠١١/١٢/٣١ .

(٤) شركة مشاريع المعرفة العقارية المحدودة

شركة ذات مسؤولية محدودة تم تأسيسها بغرض تطوير العارات المستصلحة والأراضي الأخرى في المدن الاقتصادية أو في غيرها وإدارة وصيانة وتشغيل العارات والمراكم السكنية والتجارية والمنشآت والمراكم الصحية والتعليمية ويتوقع أن تساهم هذه الشركة في تملك أصول عقارية داخل مشروع مدينة المعرفة الاقتصادية . يبلغ رأسمال الشركة ١,٠٠٠ مليون ريال تم إيداعها كوديعة استثمارية لدى بنوك محلية حققت منها عائدأً قدره ١,١٢٦,٦٦٦ ريال كما في ٢٠١١/١٢/٣١ .

*ملحوظة:

لا يوجد للشركة أي نشاط أو استثمارات خارج المملكة كما تحتوي الإيضاحات المصاحبة للقوائم المالية .
معلومات عن الشركات التابعة والزميلة .

الملامح الأساسية لأداء الشركة المالي وأهم إنجازاتها وقراراتها خلال العام

- توقع عقد البنية التحتية مع شركة الراجحي.
- تأسيس شركة المعرفة العقارية المحدودة.
- بيع أراضي بقيمة ٨٦ مليون ريال.
- البدء في تطوير ٢٠٦ فيلاً بالحي السكني المغلق تم حجزها بالكامل.
- تأسيس شركات مسئولية محدودة بقيمة ١,٥٠٠ مليون ريال لتملك أصول عقارية في مشاريع مدينة المعرفة.
- شطب مصاريف ما قبل التأسيس البالغة ١٢٨ مليون ريال في العام المالي الأول للشركة.
- بلغ صافي الخسائر التشغيلية للسنة المالية الطويلة ٣٠ مليون ريال.
- بلغ صافي خسائر الشركة للسنة المالية الطويلة ١٥٤ مليون ريال.
- بلغت صافي خسارة السهم (٤٥٦،٠٠) ريال.
- توقع عقد شراء أراضي مجاورة وملائقة للمشروع بالمدينة المنورة بمساحة حوالي مليوني متر مربع.
- تأسيس معهد لتدريب الكوادر القيادية في القطاعين العام والخاص كمؤسسة غير هادفة للربح.
- تبنت الشركة وساهمت في عدد من برامج المسئولية الاجتماعية التي تهدف إلى المساهمة في تنمية المجتمع.

المخاطر المستقبلية المتعلقة بأعمال الشركة

إن أنشطة الشركة تعترضها مخاطر مختلفة مثل مخاطر الإنشاء والتطوير التي ترتبط بشكل مباشر بالشركات العاملة في أعمال الإنشاء والمشاريع التطويرية وتتوفر مواد البناء والعمالة وتقلبات تكاليفها بجانب الاعتماد على المقاولين الرئيسيين بدرجة كبيرة من أجل إنجاز المشاريع الإنشائية. ومخاطر السوق الأخرى (مخاطر العملة، ومخاطر الأسعار، ومخاطر الائتمان، ومخاطر السيولة).

وتشمل مخاطر العملة التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية حيث إن معظم معاملات الشركة بالريال السعودي، الدولار الأمريكي. وتشمل مخاطر السعر مخاطر تعرض قيمة الأداة المالية للتقلبات نتيجة للتغيرات في أسعار السوق لمواد البناء سواء كانت تلك التغيرات ناتجة عن عوامل محددة للأداة أو مصدرها أو عوامل تؤثر على جميع الأدوات المتداولة في السوق. وتمثل مخاطر الائتمان في عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. وقد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع أحد الموجودات المالية بسرعة وبقيمة تقارب قيمتها العادلة. وتدار مخاطر السيولة عن طريق التأكد بشكل دوري من توفر سيولة كافية لمقابلة أي التزامات مستقبلية وتعتمد ربحية الشركة بصورة أساسية على مستوى أسعار المبيعات وإيجارات الأرض إضافة إلى إيجارات المبني.

تم إدارة المخاطر من قبل الإدارة التنفيذية وفقاً لتوجيهات من قبل مجلس الإدارة سعياً للنيل من التأثيرات العكسية المحتملة على الأداء المالي للشركة.

ملخص أداء الشركة والتحليلات والنتائج المالية الموحدة ملخص التحليلات المالية

بالإشارة إلى أداء الشركة خلال العام المالي الأول المنتهي في ٢٠١١/١٢/٣١، يفيد مجلس الإدارة إلى أن السبب في تحقيق خسائر بالشركة قدرها (١٥٤) مليون ريال يعود بشكل رئيسي إلى إطفاء خسائر ما قبل التأسيس بالإضافة إلى عدم تحقيق إيرادات كافية لتغطية المصروفات التشغيلية نظراً لأن المشروع في طور التأسيس. علمًا بأن السنة المالية الأولى للشركة هي سنة طويلة تبدأ في ٢٧ يوليو ٢٠١٠ م (تاريخ القرار الوزاري) وتنتهي في ٢٠١١/١٢/٣١ بموجب عقد تأسيس الشركة.

ملخص النتائج المالية الموحدة للفترة من ٢٠١١/١٢/٣١ م وحتى ٢٠١١/١٢/٢٧ م (علمًا بأنه لا توجد أرقام مقارنة لحدثة عمر الشركة):

قائمة الدخل الموحدة

جدول قائمة الدخل الموحدة للسنة المالية الأولى الطويلة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ م: ٢٠١١/١٢/٣١

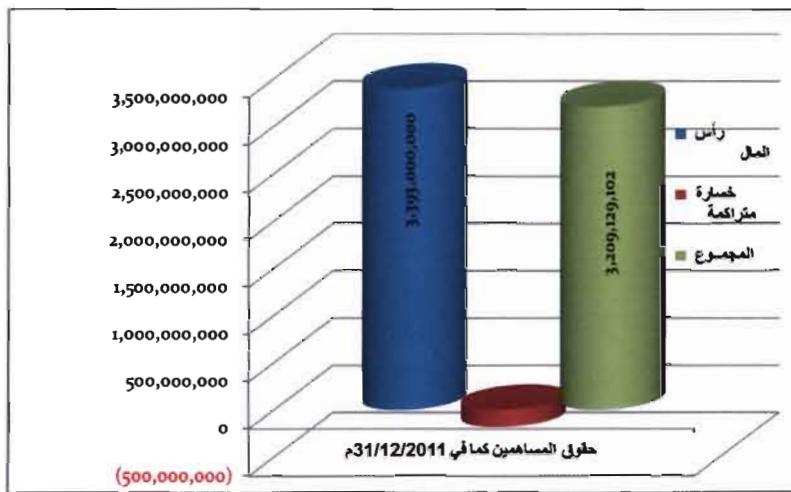
البيان	قيمة الدخل الموحدة
إيرادات	٩٣,٩٣٨,٦٠٤
تكلفة إيرادات	(٢٧,٤٣٤,٢٤٢)
أرباح غير محققة من بيع أرض لشركة زميلة	(٣١,٦٨٩,٨٣٥)
الربح الإجمالي	٣٤,٨١٤,٥٢٧
مصاريف تشغيلية	
عمومية وإدارية	(٤٤,١٩٣,٧٦٢)
بيع وتسويق	(١٩,٠٥٦,٦٣٦)
شطب مشاريع تطوير بنية تحتية	(٢,٠٠٥,٦٤٧)
الخسارة من العمليات	(٣٠,٤٤١,٥١٨)
إيرادات (مصاريف) أخرى	
إيرادات أخرى	١٠٥,٠٠٠
خسائر هبوط في الشهرة	(٩٢٨,٠٠٨)
حصة الشركة في صافي خسارة شركة زميلة	(١,٤١٤,٢٧٢)
إيرادات تمويلية	١٥,٠٣٩,١٧٣
مصاريف ما قبل التشغيل	(١٢٨,٦٤٣,٩٤٤)
الخسارة قبل الزكاة و حقوق الأقلية	(١٤٦,٢٨٣,٥٦٩)
زكاة	(٨,١٥١,٢٢١)
الخسارة قبل حقوق الأقلية	(١٥٤,٤٣٤,٧٩٠)
حقوق الأقلية	(٣٢٥,٤١٣)
صافي الخسارة للفترة	(١٥٤,٧٦٠,٢٠٣)

التغير في قائمة الدخل للسنة المالية الأولى الطويلة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ م مقارنة بالعام الماضي السنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ م تمثل السنة المالية الأولى للشركة لذلك لا توجد أرقام مقارنة.

التغير في حقوق المساهمين وموجودات الشركة

المجموع	خسارة متراكمة	رأس المال	
-	-	-	حقوق المساهمين كما في ٢٠١٠/٧/٢٧ م
٢,٣٩٣,٠٠٠,٠٠٠	-	٢,٣٩٣,٠٠٠,٠٠٠	مساهمة نقدية في رأس المال المدفوع
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مساهمة عينية في رأس المال المدفوع
(٢٩,١١٠,٦٩٥)	(٢٩,١١٠,٦٩٥)	-	تكلفة زيادة رأس المال
(١٥٤,٧٦٠,٢٠٣)	(١٥٤,٧٦٠,٢٠٣)	-	صافي الخسارة للفترة
٣,٢٠٩,١٢٩,١٠٢	(١٨٣,٨٧٠,٨٩٨)	٣,٣٩٣,٠٠٠,٠٠٠	حقوق المساهمين كما في ٢٠١١/١٢/٣١ م

**التغير في حقوق المساهمين وموجودات الشركة
رسم بياني يوضح التغير في حقوق المساهمين للسنة المالية الأولى الطويلة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١
(بالريال)**

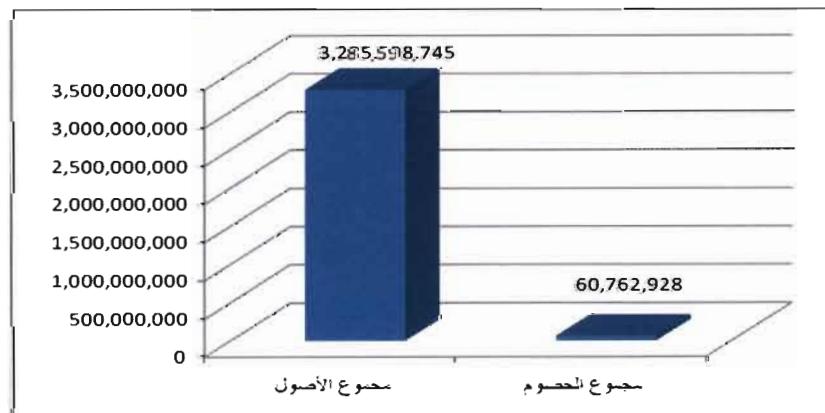


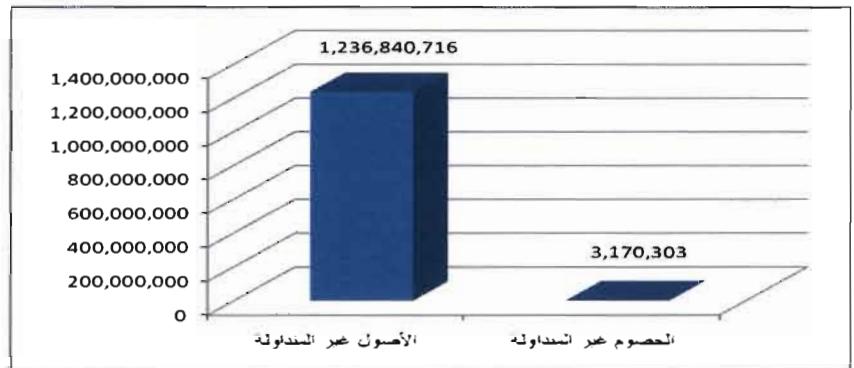
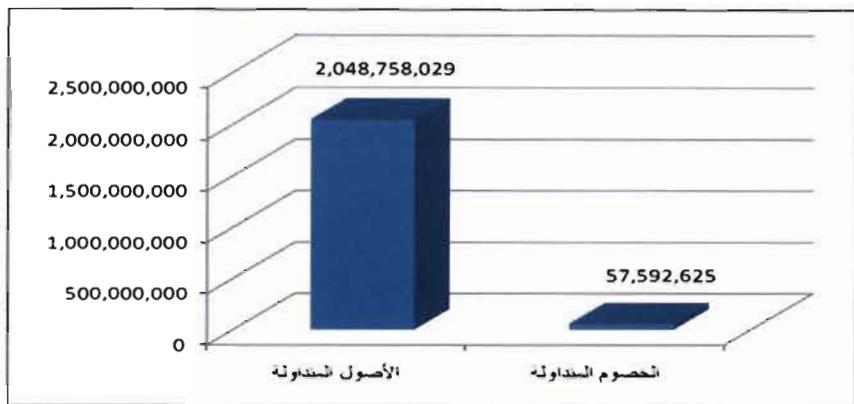
أصول وخصوم الشركة

بلغ إجمالي أصول الشركة ٣,٢٨٥ مليون ريال كما في ٢٠١١/١٢/٣١، منها ٤٦٪ ممتلكات متداولة قيمتها ٢,٠٤٨ مليون ريال، مقابل خصوم متداولة قيمتها ٥٧ مليون ريال، ما يعكس قدرة الشركة على مواجهة التزاماتها قصيرة الأجل. كما بلغ إجمالي خصوم الشركة ٦٠ مليون ريال في نهاية عام ٢٠١١ م نسبته ١,٨٪ من مجموع الأصول و ١,٩٪ من إجمالي حقوق الملكية.

تقر الشركة بعدم وجود أي قروض عليها (سواء كانت واجبة السداد عند الطلب أو غير ذلك) خلال العام المالي ٢٠١١م، وعليه لا توجد أي مبالغ دفعتها الشركة سداداً لأي قروض خلال العام المالي ٢٠١١م.

**رسم بياني يوضح التغير في موجودات/أصول الشركة للسنة المالية الأولى الطويلة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١
(بالريال)**

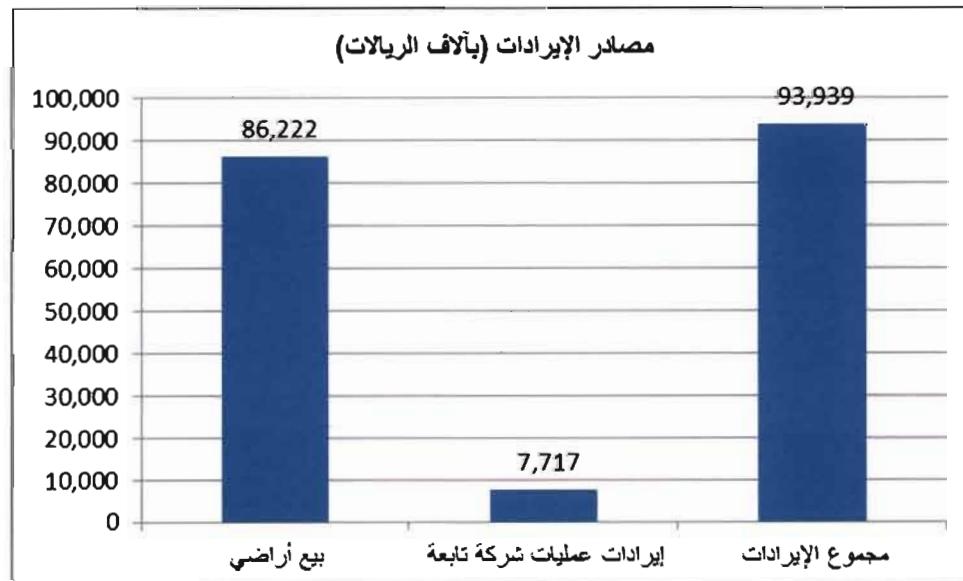




تحليل جغرافي لاجمالي إيرادات الشركة
لا ينطبق، إذ أن المشروع يقع بمدينة واحدة (المدينة المنورة) وأن إيرادات الشركة الرئيسية تتكون من:

- بيع الأراضي
- تطوير عقارات
- وايرادات إستثمارية من حصص تمتلكها الشركة في مشاريع حيوية.

وقد حققت الشركة إيرادات من بيع أراضي قيمتها ٨٦ مليون ريال نتجت عن بيع أراضي المرحلة الأولى من مشروع دار الجوار لشركة المعرفة العقارية المحدودة (٥٠٪ مملوكة لشركة مدينة المعرفة الاقتصادية).



قائمة المركز المالي الموحدة

جدول قائمة المركز المالي للشركة للسنة المالية الأولى الطويلة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١١م،
(لا توجد أرقام مقارنة للسنوات السابقة وذلك لحداثة عمر الشركة كما سبق ذكره):

البيان	٢٠١١ م طويلة
قائمة المركز المالي	ريال سعودي
موجودات متداولة	٢,٠٤٨,٧٥٨,٠٢٩
موجودات غير متداولة	١,٢٣٦,٨٤٠,٧١٦
مجموع الموجودات	٣,٢٨٥,٥٩٨,٧٤٥
مطلوبات متداولة	٥٧,٥٩٢,٦٢٥
مطلوبات غير متداولة	٣,١٧٠,٣٠٣
قرص طويلة الأجل	.
مجموع المطلوبات	٦٠,٧٦٢,٩٢٨
حقوق الملكية	
رأس المال المدفوع	٣,٣٩٣,٠٠٠,٠٠٠
خسائر متراكمة	(١٨٣,٨٧٠,٨٩٨)
مجموع حقوق المساهمين	٣,٢٠٩,١٢٩,١٠٢
حقوق الأقلية	١٥,٧٠٦,٧١٥
مجموع حقوق الملكية	٣,٢٢٤,٨٣٥,٨١٧
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	٣,٢٨٥,٥٩٨,٧٤٥

قائمة التدفقات النقدية

البيان	٢٠١١ م طويلة (ريال سعودي)
صافي النقد المستخدم في أنشطة العمليات	(٣٣,٩٢٢,١١٨)
صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار	(٢١٧,٦٠٧,٤٧٠)
صافي النقد المستخدم عن أنشطة التمويل	٢,٠٧٩,٥٥٢,٤٢٢
النقد وما يعادله بنهاية الفترة	١,٨٢٧,٥٢٢,٨٣٤

تفاصيل القروض طويلة وقصيرة الأجل للشركة وشركاتها الفرعية والمبالغ المستحقة لجهات حكومية لا يوجد للشركة قروض طويلة أو قصيرة الأجل في الوقت الحالي نظراً لوجود سيولة نقدية كافية لإدارة عمليات الشركة وتمويل خططها الحالية، وقد تم إيداع هذه السيولة في ودائع نقدية على شكل مرابحات إسلامية بعض البنوك المحلية ويتم تحويلها من بنك لآخر بناء على سعر الفائدة المقدم من هذه البنوك، هذا وأن إدارة الشركة حريصة على أن تكون جميع معاملاتها المالية متماشية بالصيغة والبيوغرافيا الإسلامية المعترف عليها وقد قامت بتعيين دار المراجعة الشرعية كمستشار مستقل لمراجعة جميع معاملات الشركة والتأكد من أن جميع معاملات الشركة مطابقة للشريعة الإسلامية.

الإيرادات

البيان	٢٠١١ م طويلة (ريال)
إجمالي الإيرادات	٩٣,٩٣٨,٦٠٤
إجمالي تكلفة الإيرادات	(٢٧,٤٣٤,٢٤٢)

مصاروفات البيع والمصاروفات الإدارية العامة

مصاروفات البيع والتسويق:

البيان (ريال سعودي)	للفترة ٢٠١١/١٢/٣١ م حتى ٢٠١٠/٧/٢٧ م
مصاريف تسويق	٩,٨٤٧,٨١٧
رواتب وأجور ومزايا	٥,٣٧٠,٦٨١
أتعاب مهنية	٣,١٣٢,٦٠٦
آخرى	٧٠٥,٥٣٢
المجموع	١٩,٥٥٦,٦٣٦

المصاروفات الإدارية:

البيان (ريال سعودي)	للفترة ٢٠١١/١٢/٣١ م حتى ٢٠١٠/٧/٢٧ م
رواتب وأجور ومزايا	٢٤,٢٥٠,٨١٧
أتعاب مهنية	٩,٩٤٥,٧٧٠
مصاريف مكتبية	٥,٩٦١,٢٤٩
استهلاك	١,٧١٠,٦٩٠
سفر	٧٤٤,٥٠٠
آخرى	١,٥٨٠,٧٣٦
المجموع	٤٤,١٩٣,٧٦٢

المدفوعات النظامية المستحقة لجهات حكومية

يوضح الجدول التالي المبلغ المستحق لمصلحة الزكاة، والمبلغ المستحق للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية في التأمينات الخاصة بمنسوبي الشركة. والمبلغ المستحق لهيئة المدن الاقتصادية الذي يمثل رسوم الإشراف السنوية على المدينة الاقتصادية.

البيان (بالريلات)	٢٠١١ م
الزكاة والضريبة	٨,٨١٩,١١٧
هيئة المدن الاقتصادية	٢,٠٠٠,٠٠٠
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	١,١١٧,٢٦٤
تكليف تأشيرات ورسوم حكومية	١٩٥,٠٨٥
الإجمالي	١٢,١٣١,٤٦٦

المخزون

يتمثل مخزون الشركة في عقارات تطويرية قيمتها ٧٠,٣ مليون ريال تشمل بصفة رئيسية أراضي تحت التطوير وأراضي يتضرر تطويرها، تدرج في قائمة المركز المالي بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقيق أيهما أقل. تتكون هذه التكاليف من قيمة تكلفة الأرض وتكليف تطوير البنية التحتية الفعلية والمتواعدة وتكليف التصميم والتخطيط وتكليف تحضير الموقع وأتعاب مهنية للخدمات القانونية وتكليف إنشاءات مباشرة وغير مباشرة وتكليف أخرى ذات علاقة.

أدوات الدين والضمادات وحقوق التحويل والاكتتاب والحقوق المشابهة القابلة للتحويل
لا يوجد

سياسة توزيع الأرباح

بناءً على النظام الأساسي للشركة فإنه يتم توزيع أرباح الشركة الصافية السنوية، بعد خصم جميع المصاروفات العمومية وغيرها من المصاروفات على النحو التالي:

1. يُجنب عشرة بالمائة (10%) من الأرباح الصافية لتكوين الاحتياطي النظامي. ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيد متى بلغ الاحتياطي المذكور مبلغاً مساوياً لنصف رأس المال.
2. للجمعية العامة العادية، بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب نسبة معينة من الأرباح الصافية لتكوين

- احتياطي اتفاقي وتحصيده لغرض أو أغراض معينة.
٣. يوزع من الباقي بعد ذلك دفعه أولى على المساهمين تعادل (٥%) من رأس المال المدفوع.
 ٤. يخصص بعد ما تقدم نسبة (٥%) من الباقي مكافأة لمجلس الإدارة بحيث لا تتعدي في جميع الأحوال الحدود القصوى المسموح بها وفقاً للقرارات والتعليمات الرسمية الصادرة من الجهات المختصة في هذا الشأن.
 ٥. يوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.

المسؤولية الاجتماعية

انطلاقاً من حرص الشركة على خدمة وتلبية احتياجات المجتمع فقد ركزت الشركة على مبدأ تطوير الصناعات والمجالات المعرفية لنقدم جهودها في تبني وتنفيذ العديد من برامج المسؤولية الاجتماعية خلال العام ٢٠١٠ وذلك من خلال عدد من البرامج والرعاية المختلطة بالتعاون مع إمارة المدينة المنورة وعدد من المؤسسات والمنظمات غير الربحية ومؤسسات حكومية وصحية ومعاهد تعليمية وذلك ضمن مبادرة تنافسية المدينة المنورة التالية:

فعاليات مبادرة (تنافسية المدينة المنورة) بالتعاون مع الهيئة العامة للاستثمار
 دشنت الهيئة العامة للاستثمار ومدينة المعرفة الاقتصادية برنامج تنافسية المدينة الذي يسعى للارتقاء بمستوى تنافسية الشباب والشابات وأصحاب المشاريع الصغيرة في المدينة المنورة.

ويوفر برنامج تنافسية المدينة الفرصة لمدينة المعرفة الاقتصادية للتكاتف مع الجهات الحكومية والشركاء العالميين وذلك من خلال التعاون في نقل المعرفة ومساعدة الشباب السعودي ومجتمع أصحاب الأعمال بالوصول إلى معايير عالمية وسوف يتخد من ديوان المعرفة منبر لجميع المناسبات.

من خلال شراكتها العالمية الإستراتيجية وشبكة شركائها المعرفيين، ستقوم الهيئة العامة للاستثمار بتقديم العديد من ورش العمل و الندوات و الدورات التدريبية للشباب والشابات و أصحاب المشاريع الصغيرة والمتوسطة في المدينة المنورة. والتي ستزودهم بالمعرفة والمهارات الازمة للتنافس إقليمياً وعالمياً.

وخلال العام ٢٠١١م ، تم استقطاب أكثر من ٣٠٠ من شباب ورواد الأعمال في المدينة المنورة (٨٠% رواد أعمال وأصحاب مشاريع صغيرة و ٢٠% طلاب متخصصين من جامعة طيبة ومدراس المدينة المنورة) وتقديم ورش عمل على أيدي خبراء من شركات رائدة محلياً وعالمياً في مجالات ريادة الأعمال الصغيرة والإبداع والتقنية والأعمال الرقمية.

١. أدوات النجاح الإلكتروني للشركات " المقدمه من Google
٢. مبادرة الشباب الأكثر تنافسية "فنّة التكنولوجيا" المقدمة من قبل شركة Microsoft
٣. مبادرة الشباب الأكثر تنافسية "فنّة الفن و الإبداع" المقدمة من قبل شركة Edge of Arabia
٤. مبادرة الشباب الأكثر تنافسية " فنّة الابتكار" المقدمة من قبل شركة سيسكو Cisco
٥. مبادرة الشركات السعودية الأسرع نمواً من قبل برايس ووتر هاوس كوبرز الاستشارية PwC
٦. ريادة الأعمال الرقمية من قبل شركة عرب نت Arab Net

وأعلنت الشركة خلال رعايتها لمنتدى التنافسية الدولي السادس عن حصول مصنع الدخيل للغاز (أحد مشاريع رواد الأعمال في المدينة) على المركز ١٥ ضمن مبادرة أسرع ١٠٠ شركة سعودية نمواً التي تقام من قبل الهيئة العامة للاستثمار.

الموارد البشرية

القوى العاملة وتوظين الوظائف

تولي الشركة اهتماماً كبيراً بتوظيف الكوادر الوطنية وتوظين الوظائف الحالية، كما حرصت على تدريب الموظفين الحاليين من خلال معهد المدينة المنورة للقيادة والريادة، ويشغل معظم الوظائف القيادية والتنفيذية سعوديون مؤهلون.



آليات حوكمة الشركة

تكوين مجلس الإدارة ومهامه وتصنيف أعضائه والشركات المساهمة التي يشغلون عضوية مجالس إدارتها يتكون مجلس إدارة الشركة من (١١) عضواً تعيينهم الجمعية العامة لمدة لا تزيد عن ثلات (٣) سنوات. واستثناء من ذلك عين المؤسسين أول مجلس إدارة لمدة خمس سنوات اعتباراً من تاريخ القرار الوزاري الصادر في ٢٠١٠/٨/٤ م باعلان تأسيس الشركة.

مهام مجلس الإدارة:

مع مراعاة الاختصاصات المقررة للجمعية العامة، تتركز مهام المجلس الرئيسية في وضع التوجهات والأهداف الإستراتيجية ووضع أنظمة وضوابط الرقابة الداخلية وأعمال الشركة والإشراف عليها واعتماد الموازنات الرئيسية والسياسات المالية والسياسات التي تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح بما يخدم مصالح الشركة ومستثمريها، إضافةً إلى عدد من المهام الأخرى التي تم ذكرها بالنظام الأساسي للشركة.

وفيما يلي أسماء أعضاء المجلس وتصنيف عضويتهم وبيان بمؤهلاتهم والشركات المساهمة "مدرجة وغير مدرجة" التي لا يزالون يشغلون عضويتها:

م	اسم العضو	تصنيف العضوية	تعريف مؤجز بمؤهلات وخبرات العضو، والشركات المساهمة التي يتولى عضويتها بجانب عضويته في مجلس شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
١.	سمو الأمير خالد بن عبد الله بن عبد العزيز	غير تنفيذي	<ul style="list-style-type: none"> ▪ المؤهلات: بكالوريوس إدارة عام، جامعة الملك عبد العزيز بجدة في عام ١٩٧٤ م. ▪ الشركات المساهمة التي يتولى عضويتها حالياً: لا يوجد
٢.	الأستاذ إبراهيم بن عبد الرحمن الطasan	مستقل	<ul style="list-style-type: none"> ▪ المؤهلات: ماجستير إدارة عام، جامعة ساوثرن كاليفورنيا، الولايات المتحدة في عام ١٩٦٩ م، بكالوريوس علوم الاجتماع من جامعة القاهرة، مصر في عام ١٩٥٩ م ▪ الشركات المساهمة التي يتولى عضويتها حالياً: لا يوجد
٣.	الدكتور يوسف بن أحمد العثيمين	مستقل	<ul style="list-style-type: none"> ▪ المؤهلات: دكتوراه علوم المجتمع من الجامعة الأمريكية، الولايات المتحدة في عام ١٩٨٦ م، ماجستير علوم المجتمع من جامعة أوهايو في عام ١٩٨٢ م، بكالوريوس علوم الاجتماع والخدمة الاجتماعية من جامعة الملك سعود في عام ١٩٨٦ . ▪ الشركات المساهمة التي يتولى عضويتها حالياً: لا يوجد
٤.	المهندس عبد العزيز بن عبد الرحمن الحصين	مستقل	<ul style="list-style-type: none"> ▪ المؤهلات: بكالوريوس هندسة مدنية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن في عام ١٩٧٥ . ▪ الشركات المساهمة التي يتولى عضويتها حالياً: لا يوجد
٥.	الأستاذ صالح بن محمد بن لادن	غير تنفيذي	<ul style="list-style-type: none"> ▪ المؤهلات: بكالوريوس إدارة أعمال، كلية بورن茅وث الدولية، المملكة المتحدة في عام ١٩٧٦ م. ▪ الشركات المساهمة التي يتولى عضويتها حالياً: شركة مكة للإنشاء والتعمير.
٦.	المهندس طاهر بن محمد باوزير	غير تنفيذي	<ul style="list-style-type: none"> ▪ المؤهلات: ماجستير إدارة أعمال، الجامعة الوطنية، سنغافورة في العام ١٩٩٩ م وبكالوريوس الهندسة المدنية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن في عام ١٩٧٧ م. ▪ الشركات المساهمة التي يتولى عضويتها حالياً: لا يوجد
٧.	الدكتور ماجد بن عبد الله القصبي	غير تنفيذي	<ul style="list-style-type: none"> ▪ المؤهلات: دكتوراه إدارة هندسية من جامعة ميسوري، الولايات المتحدة في عام ١٩٨٥ م، ماجستير في الإدارة الهندسية (مع مرتبة الشرف) من جامعة ميسوري ١٩٨٣ م

تعريف موجز بمؤهلات وخبرات العضو، والشركات المساهمة التي يتولى عضويتها بجانب عضويته في مجلس شركة مدينة المعرفة الاقتصادية	تصنيف العضوية	اسم العضو	م
<p>وماجستير في الهندسة المدنية (مع مرتبة الشرف) من جامعة بيركلي في ١٩٨٢م والبكالوريوس في الهندسة المدنية في عام ١٩٨١م من جامعة بورتلاند بالولايات المتحدة.</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ الشركات المساهمة التي يتولى عضويتها حالياً: البنك السعودي للاستثمار 			
<ul style="list-style-type: none"> ▪ المؤهلات: ماجستير محاسبة من جامعة أولد دومينيون، الولايات المتحدة في عام ٢٠٠٢م. ▪ الشركات المساهمة التي يتولى عضويتها حالياً: الأسمنت العربية، العقيق للتنمية العقارية 	غير تنفيذي	الأستاذ عادل بن محمد الزيد	٨
<ul style="list-style-type: none"> ▪ المؤهلات: بكالوريوس هندسة مدنية من جامعة الملك فهد للتكنولوجيا والمعادن في عام ١٩٧٨م. ▪ الشركات المساهمة التي يتولى عضويتها حالياً: لا يوجد 	مستقل	المهندس عادل بن عبد المحسن المنديل	٩
<ul style="list-style-type: none"> ▪ المؤهلات: دكتوراه في إدارة العمليات ونظم المعلومات الإدارية – جامعة إنديانا بالولايات المتحدة، ماجستير إدارة الأعمال (مع مرتبة الشرف) مدرسة وارتون للإدارة، جامعة بنسلفانيا بالولايات المتحدة في ديسمبر ١٩٨٥م. ▪ الشركات المساهمة التي يتولى عضويتها حالياً: (شركة السوق المالية السعودية (تداول)، مجموعة صافولا، شركة الأسمنت العربية، شركة العزيزية بنده المتحدة، شركة كلية جدة العالمية). 	غير تنفيذي	د. سامي بن محسن باروم	١٠
<ul style="list-style-type: none"> ▪ المؤهلات: شهادة الدكتوراه في التخطيط الحضري والإقليمي، جامعة كاليفورنيا - بيركلي في الولايات المتحدة في عام ١٩٨٩م. شهادة الماجستير في التخطيط والتصميم العمراني، جامعة هارفارد، في الولايات المتحدة في عام ١٩٨٥م. (شملت دراسة اقتصاديات التنمية في العالم الثالث بجامعة (MIT). شهادة البكالوريوس في العمارة ، كلية الهندسة ، جامعة الملك عبد العزيز - في عام ١٩٨٢م ▪ الشركات المساهمة التي يتولى عضويتها حالياً: شركة جدة للتنمية والتطوير العمراني 	مستقل	الدكتور عبد الله بن محمد علي تلمصاني	١١
<ul style="list-style-type: none"> ▪ المؤهلات: بكالوريوس السلام الصناعية، جامعة سان فرانسيسكو، الولايات المتحدة في عام ١٩٨٥م. عدد من البرامج والدورات المتقدمة في مجال حوكمة الشركات والأنظمة والاتصال والعلاقات العامة. ▪ الشركات المساهمة التي يتولى عضويتها حالياً: لا يوجد 	أمين المجلس	محمود بن منصور عبد الغفار	-

سجل حضور اجتماعات المجلس

عقد مجلس إدارة الشركة منذ تأسيسها في ٢٧/٧/٢٠١٠ م (٥) اجتماعات، علماً بأنه توجد لجنة تنفيذية بالشركة منبثقة عن مجلس الإدارة تساعد المجلس في أداء مهامه كما ويوضح الجدول أدناه سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة لاجتماعات المجلس خلال العام.

العدد	/١٢/٢٠ ٢٠١١	/٨/١٦ ٢٠١١	/٥/٤ ٢٠١١	/١١/١٨ ٢٠١١	/٨/٢٤ ٢٠١٠	تاريخ الاجتماع
	اسم العضو					
(١)	-	-	-	-	✓	سمو الأمير خالد بن عبد الله بن عبد العزيز
(٢)	-	✓	-	✓	-	الأستاذ إبراهيم بن عبد الرحمن الطاسان
(٤)	✓	✓	✓	✓	-	الدكتور يوسف بن أحمد العثيمين
(٥)	✓	✓	✓	✓	✓	المهندس عبد العزيز بن عبد الرحمن الحصين
(٥)	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ صالح بن محمد بن لادن
(٥)	✓	✓	✓	✓	✓	المهندس طاهر بن محمد باوزير
(٥)	✓	✓	✓	✓	✓	الدكتور ماجد بن عبد الله القصبي
(٥)	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ عادل بن محمد الزيد
(٥)	✓	✓	✓	✓	✓	المهندس عادل بن عبد المحسن المنديل
(٥)	✓	✓	✓	✓	✓	الدكتور سامي بن محسن باروم
(٥)	✓	✓	✓	✓	✓	الدكتور عبد الله بن محمد علي تلمساوي

المكافآت التي حصل عليها أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

استناداً على النظام الأساسي للشركة ونظام الشركات والأنظمة والقرارات والتعليمات المكملة له فيما يختص بنظام المكافآت فإن مجلس الإدارة يوصي بأن يتم صرف مكافأة مالية قدرها ٢٠٠,٠٠٠ ريال لكل عضو بالمجلس وبدل حضور جلسات المجلس بواقع ٣,٠٠٠ ريال للجتماع وصرف مكافآت اللجان المنبثقة عن المجلس بواقع ١٠٠,٠٠٠ ريال للعضو من خارج المجلس و ٥٠,٠٠٠ ريال للعضو من بين أعضاء المجلس، مع بدل حضور إضافي بمبلغ ١,٥٠٠ ريال إذا كان الاجتماع خارج مدينة إقامة عضو المجلس أو اللجنة، وذلك اعتباراً من تاريخ تأسيس الشركة وفي المستقبل وفي حال حدوث أي تعديلات سيتم الرجوع للجمعية الموقرة لإقرارها. كما سيتم الإفصاح عن تفاصيل هذه المكافآت وفقاً للنظام والنماذج المعتمدة من هيئة السوق المالية في هذا الخصوص.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة للفترة من ٢٠١٠/٧/٢٧ م حتى ٢٠١١/١٢/٣١ م:

تم دفع بدل حضور لاجتماعات مجلس الإدارة التي انعقدت خلال السنة الطويلة وذلك على النحو التالي:

م	اسم العضو	بدل حضور وسفر لاجتماعات مجلس الإدارة (ريال)
١	سمو الأمير خالد بن عبد الله بن عبد العزيز	٣,٠٠٠
٢	الأستاذ إبراهيم بن عبد الرحمن الطاسان	٦,٠٠٠
٣	الدكتور يوسف بن أحمد العثيمين	١٨,٠٠٠
٤	المهندس عبد العزيز بن عبد الرحمن الحصين	٢٢,٥٠٠
٥	الأستاذ صالح بن محمد بن لادن	١٥,٠٠٠
٦	المهندس طاهر بن محمد باوزير	١٥,٠٠٠
٧	الدكتور ماجد بن عبد الله القصبي	٢٢,٥٠٠
٨	الأستاذ عادل بن محمد الزيد	٢١,٠٠٠
٩	المهندس عادل بن عبد المحسن المنديل	٢١,٠٠٠
١٠	د. سامي محسن باروم	١٥,٠٠٠
١١	الدكتور عبد الله بن محمد علي تلمساوي	١٥,٠٠٠
١٧٤,٠٠٠		الإجمالي

ملحوظة:

- نود الإشارة إلى أن معالي الدكتور ماجد بن عبد الله القصبي والذي شغل منصب عضو منتدب غير تنفيذي للفترة من ٢٠١٠/٧/٢٧م حتى ٢٠١٠/٩/٣٠م تقاضى مقابل مبلغًا قدره (٣٢٠) ألف ريال، إضافة إلى ما تم ذكره أعلاه.
- كما نشير أيضًا إلى أن المهندس طاهر محمد باوزير قد تقاضى مبلغ (٢٥٦) ألف ريال إضافة إلى ما ذكر أعلاه مقابل المتبقى له عن شغله منصب الرئيس التنفيذي المكلف للفترة من قبل التأسيس وحتى ٢٠١٠/٩/٣٠م.

لجان مجلس الإدارة

للشركة لجان فرعية منبثقة عن مجلس الإدارة وعدها (٣) لجان فرعية تم تشكيل عضويتها من قبل أعضاء المجلس وأعضاء خارجيين وتنفيذيين من ذوي الخبرات والتخصصات وقد ورد ذكرها وأهدافها ومهامها والإطار العام لعملها بالنظام الأساسي المعتمد للشركة، ولهذه اللجان لواحة عمل معتمدة من قبل مجلس الإدارة تحدد صلاحياتها وإجراءات عملها وهي كما يلي:

لجنة المراجعة وإدارة المخاطر

تتكون لجنة المراجعة من (٤) أعضاء جميعهم غير تنفيذيين ومن بينهم مختصين بالشئون المالية والمحاسبية. عقدت اللجنة خلال العام ٢٠١١م عدد (٦) اجتماعات، وتقوم هذه اللجنة بدور أساس وهام في مساعدة مجلس الإدارة للوفاء بواجباته النظامية. وقد قامت اللجنة خلال عام ٢٠١١ بالإشراف والتنسيق على عمليات المراجعة الداخلية والخارجية للشركة وذلك بهدف التحقق من مدى فاعلية وكفاءة أنظمة وإجراءات الرقابة الداخلية.

فيما يلي أسماء أعضاء لجنة المراجعة وسجل حضور اجتماعات اللجنة وملخص لأبرز مهامها:

م	اسم العضو	المنصب	مرات الحضور
١.	أ. عادل بن محمد الزيد	رئيس اللجنة	٦
٢.	م. طاهر بن محمد باوزير	عضو اللجنة	٦
٣.	أ. ناصر بن عبد الله العوفي	عضو اللجنة	٦
٤.	أ. عبد العزيز بن إبراهيم العيسى*	عضو اللجنة	٤

ملخص لأبرز مهام اللجنة

- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التتحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهمات التي حددتها لها مجلس الإدارة.
- دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه، ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للمحوظات الواردة فيها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم، متابعة أعمال المحاسبين القانونيين، ودراسة القوائم المالية الربع سنوية والختامية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.

بلغ إجمالي المبلغ المدفوع للأعضاء ٩٣ الف ريال للسنة الطويلة عبارة عن بدل حضور وسفر لأعضاء خارج مدينة جدة.

* أ. عبد العزيز بن إبراهيم العيسى انضم لعضوية اللجنة من الرابع الأول للعام ٢٠١١م في المكان الذي شغر بعد استقالة الأستاذ ماجد ضياء الدين كريم خلال الرابع الرابع للعام ٢٠١٠م والذي حضر جلسة واحدة خلال تلك الفترة.

لجنة المكافآت والترشيحات والحكمة

ت تكون اللجنة من (٤) أعضاء جمعiem من أعضاء مجلس الإدارة (غير تنفيذيين)، وقد عقدت اللجنة اجتماعين خلال العام: وتشكل اللجنة من كل من:



م	اسم العضو	المنصب	مرات الحضور
١.	المهندس عبد العزيز بن عبد الرحمن الحصين	رئيس اللجنة	٢
٢.	الدكتور يوسف بن أحمد العثيمين	عضوأ	٢
٣.	الدكتور سامي بن محسن باروم	عضوأ	٢
٤.	المهندس عادل بن عبد المحسن المنديل	عضوأ	٢

ملخص لأبرز مهام اللجنة

- التوصية لمجلس الإدارة بالترشح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة والمراجعة السنوية للاحتجاجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وتحديد جوانب الضعف والقوة في المجلس ولجانه.
- التأكيد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وحالات تعارض المصالح لأعضاء المجلس.
- متابعة استيفاء متطلبات لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية بصفة مستمرة.
- وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وربطها بالأداء.
- * لم يتم توزيع مكافآت أو بدل حضور لأعضاء اللجنة عن السنة المالية الأولى.

اللجنة التنفيذية

تتكون اللجنة من (٧) أعضاء غير تنفيذيين (٦) منهم أعضاء بمجلس الإدارة و(١) من غير أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الشركة وجميعهم ذوو خبرات إدارية وقيادية متميزة في إدارة الشركات والمشاريع واتخاذ القرارات وقد عقدت اللجنة خلال عدد (٤) اجتماعات خلال هذه الفترة. وفيما يلي أسماء أعضاء اللجنة وسجل حضور اجتماعات اللجنة وملخص لأبرز مهامها:

م	اسم العضو	المنصب	مرات الحضور
١.	الدكتور ماجد بن عبد الله القصبي	رئيس اللجنة	٤
٢.	الأستاذ صالح بن محمد بن لادن	نائب رئيس اللجنة	٣
٣.	الأستاذ عادل بن محمد الزيد	عضوأ	٣
٤.	المهندس طاهر بن محمد باوزير	عضوأ	٤
٥.	د. سامي محسن باروم	عضوأ	٤
٦.	الدكتور أحمد بن حسن العرجاني	عضو خارجي	٤
٧.	المهندس عبد العزيز بن عبد الرحمن الحصين *	عضو (جديد)	٢
-	الأستاذ إبراهيم بن عبد الرحمن الطasan *	(الرئيس السابق للجنة)	٢
-	ماجد ضياء الدين كريم	مقرر اللجنة	٤

ملخص لأبرز مهام اللجنة :

تساعد اللجنة مجلس الإدارة في القيام بالأعمال والمهام التي يكلفها بها من أجل ضمان سير ومتابعة عمليات الشركة ومن ذلك المشاركة في وضع الخطة والأهداف الإستراتيجية للشركة وتقييم المقترفات المقدمة من إدارة الشركة لمثل هذه الخطة مثل مراجعة وتقييم الخطة السنوية والموازنة التقديرية ووضع التوصيات بخصوصها لاعتمادها من قبل مجلس الإدارة والإشراف على تنفيذ الخطة المالية والإدارية، والفنية، الازمة لتسخير أعمال ومشاريع الشركة بصفة دورية ومراجعة الدراسات والعقود والأعمال والاستثمارات الرأسمالية وغير الرأسمالية التي تتم لمصلحة الشركة، والموافقة عليها، واعتمادها في حدود الميزانية والصلاحية المعتمدة وتكون للجنة الاختصاصات والصلاحيات المضمنة في لائحتها أو الأخرى التي يمنحها لها مجلس الإدارة بموجب قرار أو توجيه يصدر في حينه. ويحق للمجلس تعديل هذه الصلاحيات بما يخدم أغراض الشركة.

* تم تعيين معالي المهندس عبد العزيز الحصين في المكان الذي شغره بعد استقالة معالي الأستاذ إبراهيم بن عبد الرحمن الطasan وذلك اعتباراً من ٢٠١١/٨/١٦م والذي حضر جلستين خلال فترة عضويته.

* لم يتم توزيع مكافآت أو بدل حضور لأعضاء اللجنة عن السنة المالية الأولى.

الفريق التنفيذي بالشركة

يقوم الفريق التنفيذي بتنفيذ الاستراتيجيات والخطط التي يقرها مجلس الإدارة واللجنة التنفيذية بالشركة:

الاسم	المؤهلات	المنصب
١. م. طارق محمد تلمساني *	بكالوريوس هندسة صناعية من جامعة البترول والمعادن عام ١٩٧٨ م. دبلوم الإدارة التنفيذية، جامعة ثيندربريرد، الولايات المتحدة عام ١٩٨٠ م.	الرئيس التنفيذي للشركة
٢. د. مروان محمد نور الدين فهمي	شهادة الدكتوراه في إدارة الإنشاء والهندسة من جامعة فلوريدا بالولايات المتحدة الأمريكية ١٩٩٥ م	نائب الرئيس للمشاريع
٣. أ. ماجد ضياء الدين كريم	بكالوريوس إدارة مالية مع مرتبة الشرف، جامعة الملك سعود في عام ١٩٩٣ م، وعمل مديرًا ماليًا لمجموعة صافولا (CFO)	المدير المالي
٤. أ. خالد عبد القادر طاش	بكالوريوس إدارة نظم المعلومات، جامعة الملك فهد للبترول والمعادن في ١٩٩٩ م.	نائب الرئيس للمبيعات والتسويق
٥. أ. بسام محمد الوريث	ماجستير هندسة مدنية من جامعة جورج واشنطن ١٩٨٤ م. ماجستير إدارة أعمال ، جامعة إنديانا ١٩٩٠ م. بكالوريوس هندسة مدنية جامعة جورج واشنطن ١٩٨١ م.	نائب الرئيس لتطوير الأعمال

* تم تعيين سعادة المهندس طارق تلمساني – رئيسياً تنفيذياً للشركة اعتباراً من ١١/١/٢٠١٢ م، وتمني له مجلس الإدارة التوفيق والسداد في إدارة الشركة، والعمل جنباً إلى جنب مع مجلس الإدارة لتحقيق تطلعات المساهمين.

بيان بمصلحة أعضاء مجلس الإدارة وتغيرها خلال عام ٢٠١١ م:

الاسم	عدد الأسهم في بداية العام	عدد الأسهم في نهاية العام	صافي التغير في عدد الأسهم خلال العام	الأرباح الموزعة عن عام ٢٠١١ م	ملكية الأقرباء من الدرجة الأولى وتغيرها
سمو الأمير خالد بن عبد الله بن عبد العزيز
الأستاذ إبراهيم بن عبد الرحمن الطاسان	.	١,٠٠٠	.	.	.
الدكتور يوسف بن أحمد العثيمين	.	١,٠٠٠	.	.	.
المهندس عبد العزيز بن عبد الرحمن الحصين	.	١,٠٠٠	.	.	.
الأستاذ صالح بن محمد بن لادن *	.	١,٠٠٠	.	.	.
المهندس طاهر بن محمد باوزير
الدكتور ماجد بن عبد الله القصبي	.	١,٣٥٨,٤٩٨	.	.	.
الأستاذ عادل بن محمد الزيد	.	٢١٥,٥٠٠	.	.	.
المهندس عادل بن عبد المحسن المنديل	.	١٠,٠٠٠	.	.	.
د. سامي محسن باروم	.	١,٠٠٠	.	.	.
الدكتور عبد الله بن محمد علي تلمساني	.	١,٠٠٠	.	.	.

* لدى الأستاذ صالح بن لادن أسهم مملوكة بطريقة غير مباشرة في شركة مدينة المعرفة الاقتصادية تقارب ١,٧ %. لم يتم استلام أي أرباح عن الأسهم المملوكة لأعضاء المجلس أو أقربائهم، حيث أن الشركة لم تقم بصرف أرباح مساهميها خلال السنة الطويلة.

كما لا توجد مصالح أخرى لأعضاء المجلس مباشرة أو غير مباشرة عدا ما ذكر في الجدول أعلاه والمعاملات مع أطراف ذات علاقة التي تضمنها هذا التقرير.

بيان بمصلحة كبار التنفيذيين وتغيرها خلال عام ٢٠١١ م:

م	اسم التنفيذي	عدد الأسهم في بداية العام	نهاية عام ٢٠١١	عدد الأسهم في في عدد الأسهم خلال العام	الارباح النقدية عن الموزعة عام ٢٠١١ م	ملكية الأقرباء من الدرجة الأولى وتغيرها
١.	ماجد ضياء الدين كريم	.	.	.	.	.
٢.	د. مروان محمد فهمي	.	٣٠,٠٠٠	.	.	.
٣.	بسام محمد الوريث	.	.	.	.	.
٤.	أ. خالد عبد القادر طاش	.	١,٠٠٠	.	.	.

* لم يتم استلام أي أرباح عن الأسهم المملوكة لكبار التنفيذيين أو أقربائهم، حيث أن الشركة لم تقم بصرف أرباح لمساهميها خلال السنة الطويلة.

كما لا توجد مصالح أخرى مباشرة أو غير مباشرة لهم عدا ما ذكر في الجدول أعلاه والمعاملات مع أطراف ذات علاقة التي تضمنها هذا التقرير.

مكافآت ومخصصات كبار التنفيذيين بالشركة لسنة المالية الأولى

البيان	تفاصيل مكافآت كبار التنفيذيين وعددهم (٥) أعضاء من ضمنهم المدير المالي للشركة والرئيس التنفيذي
- الرواتب	٤,٦٢٩,٩٨١
- البدلات	١,٥٣٠,٨٩٣
- المكافآت الدورية السنوية	.
المجموع	٦,١٦٠,٨٧٤

معاملات مع أطراف ذوي علاقة

فيما يلي ملخص للمعاملات مع أطراف ذات علاقة والتي يوصي المجلس بالمصادقة عليها وتحديدها للعام المالي ٢٠١٢م (وفقاً لما تقتضيه كل حالة):

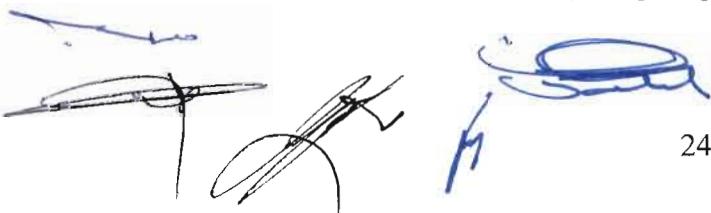
١- وافق مجلس الإدارة على توقيع اتفاقية شراء أسهم في شركة المجمعات الموحدة العقارية (المملوكة لمجموعة صافولا)، ستمتلك بموجبها الشركة ٨٠٪ من الأراضي المجاورة لمشروع مدينة المعرفة الاقتصادية بالمدينة المنورة. تبلغ قيمة الصفقة ٦٣١ مليون ريال. تم دفع عربون منها بقيمة ١٦ مليون ريال وسيتم دفع المتبقى بعد الحصول على موافقة الجمعية العامة القادمة للمساهمين.

٢- ذمم مدينة مع شركة المعرفة العقارية المحدودة بمبلغ ٥٦,٣٦٤,٩٦٠ ريال. تستحق بعد استيفاء شروط اكمال أعمال بناء وحدة السكن على الأرض المباعة لشركة المعرفة العقارية أو بيع أي وحدة سكنية أو تحويل ملكية أية قطعة أرض إلى طرف ثالث من الأرض المباعة لشركة المعرفة العقارية أيهما يحدث أولاً.

أعمال المراجعة الخارجية والداخلية

تم تعيين السادة (PWC) برايس ووتر هاوس كمراجع لحسابات الشركة ربع السنوية والختامية، والذي وافقت عليه الجمعية التأسيسية للمساهمين. كما قامت لجنة المراجعة بمراجعة حسابات الشركة الربع سنوية والختامية للعام المالي المنتهي في ٢٠١٢/١٢/٣١ والتتأكد من سلامة التقارير المالية واستيفائها للمتطلبات وفقاً للمعايير المحاسبية المعترف بها ومن ثم رفع توصياتها لمجلس الإدارة في هذا الخصوص.

تهدف عمليات المراجعة الداخلية إلى التأكد من فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية التي تتم من خلال إدارة المراجعة الداخلية بالشركة بإشراف ومتابعة لجنة المراجعة، وذلك بهدف حماية أصول الشركة وتحقيق إدارة فاعلة لمخاطر العمل، التي تتم بطريقة دورية ومستمرة من خلال المراجع الداخلي الذي تم تعيينه خلال العام ٢٠١١م والذي يقوم برفع تقارير دورية للجنة المراجعة عن أداء أقسام الشركة المختلفة، حيث بدأت الشركة منذ تأسيسها في وضع أنظمة للرقابة الداخلية وأدليات مراجعتها والتتأكد من فاعليتها، وقد أظهرت نتائج الفحص المستمر التي تمت لأنظمة الرقابة الداخلية في الشركة أنه لا يوجد قصور جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية وسلامتها يقتضي الإفصاح عنه، إلا أنه ونظراً لحداثة الشركة فإن هناك بعض الجوانب تحتاج إلى مزيد من التطوير مثل تحديث جدول الصالحيات بصورة مستمرة بما يتماشى مع إستراتيجية الشركة وخطة أعمالها وقد اتخذت اللجنة التدابير اللازمة حيال ذلك.



المحاسب القانوني
 وافقت الجمعية التأسيسية للشركة المنعقدة بتاريخ ١٤٣١/٧/١٧ الموافق ٢٠١٠/٦/٢٩ على تعيين السادة برايس ووتر هاوس كمحاسب قانوني لأعمال الشركة.
 ولقد صدر تقرير مراجعي الحسابات الخارجيين دون أي تحفظ.

اقرارات مجلس الإدارة وفقاً لأنظمة هيئة السوق المالية ونتائج تطبيق قائمة الحكومة للعام ٢٠١١
 يود مجلس إدارة الشركة الإشارة إلى أن الشركة قد قامت في هذا التقرير بالإفصاح عن المتطلبات التي تطبق عليها وقامت بتطبيقها من لائحة حوكمة الشركات، إلا أن هناك بعض البنود لا تتطبق عليها وإنطلاقاً من مبدأ الالتزام بمتطلبات الحكومة أو تفسير عدم الالتزام، فيما يلي الاقرارات المطلوبة وفقاً لنظام الحكومة في هذا الخصوص والبنود التي لم يتم تطبيقها من قبل الشركة وأسباب عدم التطبيق:

رقم المادة	المادة	البنود التي لم يتم التوافق معها	أسباب عدم التطبيق أو الالتزام
٣ (أ)	الحقوق العامة للمساهمين وتسهيل ممارسة حقوقهم وحصولهم على المعلومات	-	مطبق
٤ (ب)	تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات	-	مطبق
٥	حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة	(أ)	لا ينطبق، حيث أن الشركة لم تعقد جمعية عامة لها، وأن أول جمعية عامة عادية لها ستكون خلال العام ٢٠١٢ م.
٦	حقوق التصويت	-	لا ينطبق، حيث إن الشركة لم تعقد جمعية عامة لها، وأن أول جمعية عامة عادية لها ستكون خلال العام ٢٠١٢ م. بالنسبة للتصويت التراكمي للأعضاء مجلس الإدارة فإن المجلس الحالي مجلس تأسيسي مدته ٥ سنوات. وسيتم قبل انقضاء مدة إقرار طريقة التصويت للدورة القادمة.
٧	حقوق المساهمين في أرباح الأسهم	-	مطبق ، حيث توجد سياسة لتوزيع الأرباح وفقاً لما نص عليه النظام الأساسي للشركة.
٨	السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح	-	مطبق
٩	الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة	-	مطبق
١٠	الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة	-	مطبق
١١	مسؤوليات مجلس الإدارة	-	مطبق
١٢	تكوين مجلس الإدارة	(ط)	البند (ط) لا ينطبق.
١٣	لجان مجلس الإدارة واستقلاليتها	-	مطبق
١٤	لجنة المراجعة	جزء من (ب)	مطبق جزئياً. سيتم اعتماد جزء من بند (ب) خلال أول جمعية عامة عادية للمساهمين
١٥	لجنة الترشيحات والمكافآت	جزء من (ب)	مطبق، عدا جزء من الفقرة (ب) والمتصل بمدة عضوية اللجنة والمكافآت وأسلوب عمل اللجنة والتي سيتم عرضها على أول جمعية عادية للمساهمين للموافقة.
١٦	اجتماعات مجلس الإدارة وجدول الأعمال	-	مطبق

مطبيق	-	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وتعويضاتهم	١٧
مطبيق، سيتم خلال الجمعية العامة العادية.	-	تعرض المصالح في مجلس الإدارة	١٨

* علماً بأنه سيتم عقد أول جمعية عامة عادية للشركة بعد تأسيسها خلال العام المالي ٢٠١٢ م.

اقرارات مجلس الادارة

١. نظام الرقابة الداخلية بالشركة أعد على أسس سليمة و يتم تنفيذه بفعالية.
٢. لا توجد أي شكوك بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
٣. تم إعداد سجلات الشركة بالشكل الصحيح، وأنه لا توجد أي اختلافات عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، كما لا توجد أي ملاحظات جوهرية من المحاسب القانوني على القوائم المالية للشركة للسنة المالية ٢٠١١، ويلتزم مجلس الإدارة بتزويد هيئة السوق المالية بأي معلومات إضافية تطلبها في أي وقت في حالة إبداء المراجع لأي تحفظات حول القوائم المالية السنوية.
٤. لم يوص خلال العام المالي الأول للشركة باستبدال المحاسب القانوني للشركة السادسة شركة (PWC) الذي أوصت به لجنة المراجعة ووافقت عليه الجمعية التأسيسية للمساهمين.
٥. لا يملك أي من أعضاء المجلس حصة في رأس المال الشركات التابعة، ولم تقم الشركة بإبرام أي اعمال أو عقود فيها مصلحة جوهرية لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي أو المدير المالي، أو لأي شخص ذي علاقة بهم، سوى ما تم الإفصاح عنه فيما يتعلق بمعاملات الشركة مع أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين التي سبق تفصيلها أعلاه.
٦. لم تقدم الشركة أي قرض نكي من أي نوع لأعضاء مجلس إدارتها، كما لم تضمن أي قرض يعقد واحد منهم مع الغير.
٧. لا تقوم الشركة حالياً بتطبيق خطط حقوق خيار تملك الأسهم للموظفين.
٨. لا توجد للشركة أدوات للدين قابلة للتحويل للأسم.
٩. لم يتم عقد أي اتفاق أو تنازل مع أي من المساهمين أو أحد التنفيذيين أو الموظفين أو أعضاء مجلس الإدارة بالشركة تم بموجبه التنازل عن حقه في الأرباح أو أي مصلحة جوهرية أخرى.
١٠. لم يتم تنفيذ أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى.
١١. ليس لدى الشركة أسمهم امتياز أو أسمهم تتمتع بأولوية خاصة في التصويت - سواء للمساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة أو الموظفين - وأن كل أسمهم الشركة عبارة عن أسمهم عادي متساوية القيمة الاسمية ومتساوية في حقوق التصويت وغيرها من الحقوق حسب النظام.
١٢. لا توجد أي استثمارات أو احتياطيات أنشئت لصالح موظفي الشركة أو عقود أبرمت لصالحهم.
١٣. تخضع الشركة للزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية، وتقوم بقيد مخصص الزكاة المستحقة سنويًا وتحميه على قائمة الدخل ويتم قيد التعديلات التي تطرأ عند الربط النهائي للزكاة- إن وجدت - في الفترة التي يتم فيها الرابط.
١٤. تم إعفاء الشركة من نشر القوائم المالية الأولية للربع الثالث ٢٠١٠ م نظراً لتأسيسها في ٢٧/٧/٢٠١٠ م.
١٥. تم إعفاء الشركة من تقرير مجلس الإدارة للعام ٢٠١٠ م نظراً لقصر الفترة منذ التأسيس حتى نهاية عام ٢٠١٠ م.
١٦. لم يتم عقد جمعية عامة للمساهمين خلال الفترة التي تلت تأسيس الشركة حتى تاريخ إعداد التقرير.
١٧. لا يوجد تغيرات جوهرية في هيكل إدارة الشركة.
١٨. لم يتم إسلام طلب من المحاسب القانوني للشركة لإنعقاد الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية.
١٩. لم يتم إسلام طلب من مساهمين يملكون أكثر من ٥٪ من رأس المال طلباً بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية.
٢٠. لم تضع الشركة أي إجراء قد يؤدي إلى إعاقة استخدام المساهم لحقه في التصويت.

٢١. لا توجد مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة المصدر وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر) أبلغوا المصدر بذلك الحقوق بموجب المادة ثلاثة ثلثين من قواعد التسجيل والإدراج أو أي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.
٢٢. لا يوجد أي أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم، وأي حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة مصدرها أو منحها المصدر خلال السنة المالية.
٢٣. لا يوجد أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم، أو حقوق خيار، أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة مصدرتها أو منحها الشركة.
٢٤. لا يوجد استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، وقيمة الأوراق المالية المتبقية.
٢٥. عدم وجود أي قروض على الشركة (سواء كانت واجبة السداد عند الطلب أو غير ذلك) خلال العام المالي ٢٠١١م، وعليه لا توجد أي مبالغ دفعتها الشركة سداداً لأي قروض خلال العام المالي ٢٠١١م.

شكر وتقدير

يسر مجلس إدارة شركة مدينة المعرفة الاقتصادية أن ينتهز هذه الفرصة ليتقدم لمقام خادم الحرمين الشريفين وولي عهده الأمين - يحفظهما الله - بخالص الشكر والتقدير لما يقدمونه من جهد حثيث لتحقيق رفاهية وأمن هذا الوطن. كما يتقدم المجلس بخالص شكره وتقديره إلى حكومة خادم الحرمين الشريفين الرشيدة على دعمها ورعايتها المستمرة لشركات المساهمة العامة شركات القطاع الخاص والمدن الاقتصادية. كما يشكر المجلس جميع عمال الشركة على تقديرهم ودعمهم. وينتهز المجلس هذه المناسبة ليعرب عن خالص شكره وامتنانه لمساهمي الشركة على ثقتهم وكريم دعمهم، داعين الله عز وجل أن يتوج هذه الثقة والدعم بمزيد من التطور والازدهار للشركة. كما يقدم المجلس الشكر لإدارة الشركة ومنسوبيها لجهودهم المخلصة وأدائهم المتميز خلال العام المالي ٢٠١١م. كما يتطلع مجلس الإدارة إلى مزيد من الإنجازات خلال العام ٢٠١٢م.

والله ولِي التوفيق ،،،

مجلس إدارة شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
فبراير ٢٠١٢ م

تقرير مراجعي الحسابات

أرقام التواصل
شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
الدور الثاني، مبني رقم (٥)
مركز سلامة، طريق الأمير سلطان
ص. ب ٢١٤٤٢ جدة ٦٣٦٠
المملكة العربية السعودية

هاتف: ٠٠٩٦٦ ٢ ٦١٦ ٥٥٧٧
فاكس: ٠٠٩٦٦ ٢ ٦١٦ ٨٨٥٥

بريد إلكتروني: contactus@madinahkec.com
موقع إلكتروني: www.madinahkec.com

**شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)**

القوائم المالية الموحدة

للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠ (تاريخ القرار الوزاري)

إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١

وتقدير مراجعي الحسابات

براييس وترهاوس كوبرز

براييس وترهاوس كوبرز
ج محل سكوير، شارع التحلية
ص.ب. ٢١٤٦٤، جدة ١٦٤١٥
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ٦٦٠-٤٤٠٠
فاكس: +٩٦٦ ٦٦٠-٤٤١١
www.pwc.com/middle-east

تقرير مراجعى الحسابات

إلى السادة المساهمين شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة مدينة المعرفة الاقتصادية (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") وشركائها التابعه (مجمعين "المجموعة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ والقوائم الموحدة للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠ (تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ والإيضاحات التي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة. تعتبر إدارة المجموعة مسؤولة عن هذه القوائم المالية الموحدة، والتي أعدتها الشركة وفقاً للمادة ٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية الموحدة إستناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

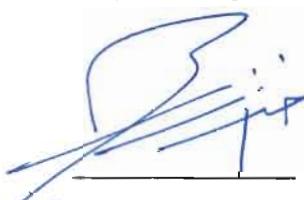
لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المعروفة عليها في المملكة العربية السعودية التي تتطلب منا تحديد وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية لا تحتوي على أخطاء مؤثرة. تشمل المراجعة إجراء فحص اختياري للمستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية. كما تتضمن المراجعة إجراء تقييم للمعايير المحاسبية المطبقة والتقديرات الهامة التي أعددت بمعرفة الإدارة ولطريقة العرض العام للقوائم المالية. ونعتقد أن مراجعتنا تعطينا أساساً مناسباً لإبداء رأينا.

رأي مطلق

وفي رأينا، أن القوائم المالية الموحدة ككل والمشار إليها أعلاه:

- تمثل بصورة عادلة، من جميع النواحي الهامة، المركز المالي للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ونتائج أعمالها وتديفاتها النقدية للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠ (تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وذلك وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والملازمة لظروف المجموعة.
- تفق، من جميع النواحي الهامة، مع متطلبات نظام الشركات وعقد تأسيس الشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية الموحدة.

براييس وترهاوس كوبرز


إبراهيم رضا حبيب

ترخيص رقم ٣٨٣



ـ١٤٣٣ هـ
(٢٢ فبراير ٢٠١٢)

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الموحدة
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٢٠١١ ديسمبر ٣١

إيضاح

<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١,٨٢٧,٥٢٢,٨٣٤</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٥</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">الموجودات</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٥٦,٣٦٤,٩٦٠</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٢</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">موجودات متداولة</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٧٠,٣٧٤,٩٨٣</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٨</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">نقد و ما يعادله</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٩٤,٤٩٥,٢٥٢</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٢</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">ذمم مدينة من طرف ذو علاقة</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٢,٠٤٨,٧٥٨,٠٢٩</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٢</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">عقارات تطويرية</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">مدفوعات مقدمة و ذمم مدينة أخرى</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٢,٠٤٨,٧٥٨,٠٢٩</td> </tr> </table>	١,٨٢٧,٥٢٢,٨٣٤	٥	الموجودات	٥٦,٣٦٤,٩٦٠	١٢	موجودات متداولة	٧٠,٣٧٤,٩٨٣	٨	نقد و ما يعادله	٩٤,٤٩٥,٢٥٢	١٢	ذمم مدينة من طرف ذو علاقة	٢,٠٤٨,٧٥٨,٠٢٩	١٢	عقارات تطويرية			مدفوعات مقدمة و ذمم مدينة أخرى			٢,٠٤٨,٧٥٨,٠٢٩	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٦,٨٩٥,٨٩٣</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٢</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">موجودات غير متداولة</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٦,٣٧٧,٩٤٢</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٠</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">إستثمار في شركة زميلة</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١,١٧١,٩٤٠,١٧٩</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٨</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">دفعه مقدمة مقابل إستثمار</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٤١,٦٢٦,٧٠٢</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١١</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">عقارات إستثمارية</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١,٢٣٦,٨٤٠,٧١٦</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٢</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">ممتلكات ومعدات</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٣,٢٨٥,٥٩٨,٧٤٥</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٢</td> <td></td> </tr> </table>	٦,٨٩٥,٨٩٣	١٢	موجودات غير متداولة	١٦,٣٧٧,٩٤٢	١٠	إستثمار في شركة زميلة	١,١٧١,٩٤٠,١٧٩	٨	دفعه مقدمة مقابل إستثمار	٤١,٦٢٦,٧٠٢	١١	عقارات إستثمارية	١,٢٣٦,٨٤٠,٧١٦	١٢	ممتلكات ومعدات	٣,٢٨٥,٥٩٨,٧٤٥	١٢		<p>مجموع الموجودات</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٤٩,٤٤١,٤٠٤</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٣</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">المطلوبات</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٨,١٥١,٢٢١</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٤</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">مطلوبات متداولة</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٥٧,٥٩٢,٦٢٥</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٤</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">ذمم دائنة و مطلوبات أخرى</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٣,١٧٠,٣٠٣</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٥</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">زكاة مستحقة</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٦٠,٧٦٢,٩٢٨</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٥</td> <td></td> </tr> </table> <p>مجموع المطلوبات</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٣,٣٩٣,٠٠٠,٠٠٠</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٦</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">مطلوبات غير متداولة</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">(١٨٣,٨٧٠,٨٩٨)</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;"></td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">مكافأة نهاية الخدمة للموظفين</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٣,٢٠٩,١٢٩,١٠٢</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٦</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٥,٧٠٦,٧١٥</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٦</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٣,٢٢٤,٨٣٥,٨١٧</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٦</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">٣,٢٨٥,٥٩٨,٧٤٥</td> <td style="text-align: right; padding-bottom: 5px;">١٦</td> <td></td> </tr> </table> <p>تعهدات</p>	٤٩,٤٤١,٤٠٤	١٣	المطلوبات	٨,١٥١,٢٢١	١٤	مطلوبات متداولة	٥٧,٥٩٢,٦٢٥	١٤	ذمم دائنة و مطلوبات أخرى	٣,١٧٠,٣٠٣	١٥	زكاة مستحقة	٦٠,٧٦٢,٩٢٨	١٥		٣,٣٩٣,٠٠٠,٠٠٠	١٦	مطلوبات غير متداولة	(١٨٣,٨٧٠,٨٩٨)		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	٣,٢٠٩,١٢٩,١٠٢	١٦		١٥,٧٠٦,٧١٥	١٦		٣,٢٢٤,٨٣٥,٨١٧	١٦		٣,٢٨٥,٥٩٨,٧٤٥	١٦	
١,٨٢٧,٥٢٢,٨٣٤	٥	الموجودات																																																																								
٥٦,٣٦٤,٩٦٠	١٢	موجودات متداولة																																																																								
٧٠,٣٧٤,٩٨٣	٨	نقد و ما يعادله																																																																								
٩٤,٤٩٥,٢٥٢	١٢	ذمم مدينة من طرف ذو علاقة																																																																								
٢,٠٤٨,٧٥٨,٠٢٩	١٢	عقارات تطويرية																																																																								
		مدفوعات مقدمة و ذمم مدينة أخرى																																																																								
		٢,٠٤٨,٧٥٨,٠٢٩																																																																								
٦,٨٩٥,٨٩٣	١٢	موجودات غير متداولة																																																																								
١٦,٣٧٧,٩٤٢	١٠	إستثمار في شركة زميلة																																																																								
١,١٧١,٩٤٠,١٧٩	٨	دفعه مقدمة مقابل إستثمار																																																																								
٤١,٦٢٦,٧٠٢	١١	عقارات إستثمارية																																																																								
١,٢٣٦,٨٤٠,٧١٦	١٢	ممتلكات ومعدات																																																																								
٣,٢٨٥,٥٩٨,٧٤٥	١٢																																																																									
٤٩,٤٤١,٤٠٤	١٣	المطلوبات																																																																								
٨,١٥١,٢٢١	١٤	مطلوبات متداولة																																																																								
٥٧,٥٩٢,٦٢٥	١٤	ذمم دائنة و مطلوبات أخرى																																																																								
٣,١٧٠,٣٠٣	١٥	زكاة مستحقة																																																																								
٦٠,٧٦٢,٩٢٨	١٥																																																																									
٣,٣٩٣,٠٠٠,٠٠٠	١٦	مطلوبات غير متداولة																																																																								
(١٨٣,٨٧٠,٨٩٨)		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين																																																																								
٣,٢٠٩,١٢٩,١٠٢	١٦																																																																									
١٥,٧٠٦,٧١٥	١٦																																																																									
٣,٢٢٤,٨٣٥,٨١٧	١٦																																																																									
٣,٢٨٥,٥٩٨,٧٤٥	١٦																																																																									

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ٨ إلى رقم ٢٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

(مكي طارق)
مكي طارق

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل الموحدة
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

للفترة من
٢٧ يونيو ٢٠١٠
(تاریخ القرار الوزاري)
إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١

إيضاح

٩٣,٩٣٨,٦٠٤ (٢٧,٤٣٤,٢٤٢)	١٢ و ٩ ٦	إيرادات تكلفة إيرادات
٦٦,٥٠٤,٣٦٢ (٣١,٦٨٩,٨٣٥)	٩	أرباح غير محققة من بيع أرض لشركة زميلة
٣٤,٨١٤,٥٢٧		الربح الإجمالي
		مصاريف تشغيلية
(٤٤,١٩٣,٧٦٢)	١٨	عمومية وإدارية
(١٩,٠٥٦,٦٣٦)	١٩	بيع وتسويق
(٢,٠٠٥,٦٤٧)	٨	شطب مشاريع تطوير بنية تحتية
(٣٠,٤٤١,٥١٨)		الخسارة من العمليات
		إيرادات (مصاريف) أخرى
١٠٥,٠٠٠	١	خسائر هبوط في الشهرة
(٩٢٨,٠٠٨)	٩	حصة الشركة في صافي خسارة شركة زميلة
(١,٤١٤,٢٧٢)	٥	إيرادات تمويلية
١٥,٠٣٩,١٧٣	٢٠	مصاريف ما قبل التشغيل
(١٢٨,٦٤٣,٩٤٤)		الخسارة قبل الزكاة و حقوق الأقلية
(١٤٦,٢٨٣,٥٦٩)		زكاة
(٨,١٥١,٢٢١)	١٤	الخسارة قبل حقوق الأقلية
(١٥٤,٤٣٤,٧٩٠)		حقوق الأقلية
(٣٢٥,٤١٣)		صافي الخسارة للفترة
(١٥٤,٧٦٠,٢٠٣)	٢٢	خسارة السهم (ريال سعودي):
(٠,٠٩٠)		● الخسارة من العمليات
(٠,٣٦٦)		● الخسارة من العمليات غير التشغيلية
(٠,٤٥٦)		● صافي الخسارة

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ٨ إلى رقم ٢٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

- ٤ -



شركة مدينة المعرفة الاقتصادية

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

للفترة من ٢٧ يونيو
٢٠١٠ (تاريخ القرار
الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر

٢٠١١

إيصال

(١٥٤,٧٦٠,٢٠٣)

التدفقات النقدية من أنشطة العمليات
صافي الخسارة للفترة
تعديلات لبيان غير نقدية

٣١,٦٨٩,٨٣٥

٩

أرباح غير محققة من بيع أرض
لشركة زميلة
حصة الشركة في صافي خسارة
شركة زميلة
شطب مصاريف ما قبل التشغيل
شطب مشاريع تطوير بنية تحتية
خسائر هبوط في الشهرة
إستهلاك
خسائر محتملة لحقوق الأقلية
تغيرات في رأس المال العامل

١,٤١٤,٢٧٢

٩

١٢٨,٦٤٣,٩٤٤

٢٠

٢,٠٠٥,٦٤٧

٨

٩٢٨,٠٠٨

١

٢,٧٦٨,٣٤٧

٣٢٥,٤١٣

(٥٦,٣٦٤,٩٦٠)

٢٢,٨٤٢,٣٣٠

(٥٩,٧٨٨,٦٧١)

٣٧,٤٣٤,٧٧١

٨,١٥١,٢٢١

٧٨٧,٩٢٨

(٣٣,٩٢٢,١١٨)

ذمم مدينة من طرف ذو علاقة

عقارات تطويرية

مدفوعات مقدمة وذمم مدينة أخرى

ذمم دائنة ومطلوبات أخرى

زكاة مستحقة

مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

صافي النقد المستخدم في أنشطة العمليات

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار

إستثمار في شركة زميلة

شراء شركة تابعة

دفع مقدمة مقابل إستثمار

إضافات عقار استثمار

شراء ممتلكات وتحفيزات

(٤٠,٠٠٠,٠٠٠)

٩

(٣١٤,١٨٤)

(١٦,٣٧٧,٩٤٢)

١٠

(١٥٨,٦٦٤,٥٢٠)

٨

(٢,٢٥٠,٨٢٤)

(٢١٧,٦٠٧,٤٧٠)

٢,٣٩٣,٠٠٠,٠٠٠

١٦

(٩٥٥,٤٢٥)

١

(٣٢٧,٩٩٢,١٥٣)

١٢

١٥,٠٠٠,٠٠٠

٢,٠٧٩,٠٥٢,٤٢٢

١,٨٢٧,٥٢٢,٨٣٤

-

١,٨٢٧,٥٢٢,٨٣٤

٥

صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل

رأس المال المدفوع

تكلفة المتبقى في زيادة رأس المال

مدفوع لمساهم

التغير في حقوق الأقلية

صافي النقد الناتج عن أنشطة التمويل

صافي الزيادة في النقد وما يعادله

النقد وما يعادله كما في بداية الفترة

النقد وما يعادله كما في نهاية الفترة

(يتبع)

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
 (شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية الموحدة (تتمة)
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

للفترة من
٢٧ يوليو ٢٠١٠
(تاريخ القرار الوزاري)
إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١

إيضاح

٩٣,٢١٧,٣١٣	٨	جدول تكميلي عن معلومات غير نقدية تحويل من عقار إستثماري إلى عقارات تطويرية
٣٧,١٥٤,٤٢٣	٨	تحويل من عقار إستثماري إلى ممتلكات وتجهيزات
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٨	مساهمة عينية في رأس المال المدفوع، أرض
٣٤,١٠٦,٨٢٦ ١٢٠,٦٥٣,٠٤٢ ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ ٤,٥٣٧,٦٣١ ١٢٨,٦٤٣,٩٤٤ ٢٨,١٥٥,٢٧٠ (٦,٩٣٩,٢٦٤) (٤,٨٦٥,٧٧٢) (١,٢٩٩,٥٢٤)	١	تحويل موجودات ومطلوبات من مساهم: مدوغعات مقدمة وذمم مدينة أخرى عقارات إستثمارية أرض ممتلكات وتجهيزات، بالصافي مصاريف ما قبل التشغيل تكلفة زيادة رأس المال مصاريف مستحقة وأخرى ذمم دائنة مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>٣٢٧,٩٩٢,١٥٣</u>		صافي الموجودات المحولة من مساهم
١,١٨٥,٧٧٦ ٥٩٩,٧٥٥ ٤٥٢,١٧١	١	شراء موجودات و مطلوبات في شركة تابعة نقد
٢,٢٣٧,٧٠٢		موجودات متداولة
(٢٠١,٥٩٧) (١,٠٨٢,٨٥١)		موجودات غير متداولة
(١,٢٨٤,٤٤٨)		مجموع الموجودات
٩٥٣,٢٥٤ ٩٢٨,٠٠٨ (٣٨١,٣٠٢)		مطلوبات متداولة
١,٤٩٩,٩٦٠		مطلوبات غير متداولة
(١,١٨٥,٧٧٦)		مجموع المطلوبات
<u>٣١٤,١٨٤</u>		القيمة العادلة لصافي الموجودات
		إضافة: شهرة
		ناقصاً: حقوق الأقلية
		إجمالي تكلفة الشراء
		ناقصاً: رصيد النقد للشركة التابعة
		صافي النقد المدفوع لشراء الشركة التابعة

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ٨ إلى رقم ٢٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

<u>اجمـوع</u>	<u>خسارة متراكمة</u>	<u>رأس المال</u>	<u>إيضاـح</u>	
-	-	-	-	حقوق المساهمين كما في ٢٧ يوليو ٢٠١٠
٢,٣٩٣,٠٠٠,٠٠٠	-	٢,٣٩٣,٠٠٠,٠٠٠	١٦	مساهمة نقدية في رأس المال المدفوع
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦ و ٨	مساهمة عينية في رأس المال المدفوع
(٢٩,١١٠,٦٩٥)	(٢٩,١١٠,٦٩٥)	-	١	تكلفة زيادة رأس المال
(١٥٤,٧٦٠,٢٠٣)	(١٥٤,٧٦٠,٢٠٣)	-	-	صافي الخسارة للفترة
<u>٣,٢٠٩,١٢٩,١٠٢</u>	<u>(١٨٣,٨٧٠,٨٩٨)</u>	<u>٣,٣٩٣,٠٠٠,٠٠٠</u>		حقوق المساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ٨ إلى رقم ٢٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
 (شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
 للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠
 (تاریخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١ - معلومات عامة

تألف شركة مدينة المعرفة الاقتصادية ("الشركة") وشركاؤها التابعة (مجتمعين "المجموعة") من الشركة والشركات السعودية المتعددة التابعة لها. يتمثل نشاط المجموعة في تطوير العقارات والمدن الاقتصادية بما فيها البنية التحتية وشبكات الاتصالات ومحطات توليد الكهرباء، ومحطات معالجة المياه وغيرها من الأعمال المتعلقة بتطوير المدن الاقتصادية. تمتلك الشركة قطعة أرض في المدينة المنورة ، والتي تم استلامها كمساهمة عينية في رأس المال من أحد المساهمين المؤسسين، والذي يعتبر مطور رائد في تحويل مثل هذه الأرض إلى مدينة اقتصادية.

إن الشركة هي شركة مساهمة سعودية تأسست في المملكة العربية السعودية بموجب قرار وزارة التجارة والصناعة رقم ٢٥٦ / ق بتاريخ ١٥ شعبان ١٤٣١هـ (٢٧ يوليو ٢٠١٠) وسجلت الشركة بموجب سجل تجاري رقم ٤٠٣٠٢٠٣٦٥٩ الصادر في جدة بتاريخ ٢٣ شعبان ١٤٣١هـ (٤ أغسطس ٢٠١٠). قامت الشركة في ٣٠ مايو ٢٠١٠ باستكمال الطرح العام الأولي لها بمبلغ ١,٠٢ مليار ريال سعودي من رأس المال الشركة في سوق المال السعودي وقد تم إدراج أسهم الشركة في سوق الأوراق المالية السعودية (تداول). إن عنوان الشركة المسجل هو ص.ب. ٦٣٦٠، شارع الأمير سلطان، مركز السلامة، جدة ٢١٤٤٢، المملكة العربية السعودية.

تضمن القوائم المالية الموحدة المرفقة حسابات الشركة وشركتها التابعة التالية والتي تعمل بموجب سجلات تجارية منفصلة:

<u>الشركة التابعة</u>	<u>بلد التأسيس</u>	<u>كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١</u>	<u>نسبة الملكية الفعلية (%)</u>
شركة منشآت المعرفة العقارية المحدودة ("منشآت") السعودية		%٩٩	
شركة مشاريع المعرفة العقارية المحدودة ("مشاريع") السعودية		%٩٩	
شركة مدرار العامة للإنشاءات المحدودة ("مدرار") السعودية		%٦٠	

يتمثل نشاط شركة المنشآت وشركة المشاريع في تطوير العقارات والمدن الاقتصادية ومشاريع التطوير الأخرى بما فيها البنية التحتية وشبكات الاتصالات ومحطات توليد الكهرباء ومحطات معالجة المياه وغيرها من الأعمال المتعلقة بتطوير المدن الاقتصادية. لم تبدأ الشركتين التابعتين نشاطهما كم في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠

(تاریخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

أيضاً خلال الفترة، قامت الشركة بشراء ٦٠٪ من حقوق الملكية في شركة مدرار، والتمثل نشاطها في تقديم خدمات إدارة العقارات وخدمات إستشارية. قدرت شهادة الشركة بمبلغ ٩٠ مليون ريال سعودي وإحتسبت في عملية الشراء وشطبت بالكامل خلال الفترة. تم الإفصاح عن تفاصيل هذا الشراء في الجدول التكميلي عن المعلومات الغير نقدية وقائمة التدفقات النقدية الموحدة.

تمثل نشاطات الشريك الرئيسي للشركة، شركة مطوري مدينة المعرفة المحدودة ("مطوري مدينة المعرفة الاقتصادية")، بأنشطة تتعلق بإنشاء الشركة وتطوير الممتلكات المذكورة سابقاً بالنيابة عن الشركة قبل تأسيسها. بموجب قرار الشركة، فإن التكاليف المتکبدة من قبل شركة مطوري مدينة المعرفة الاقتصادية بالنيابة عن الشركة قد تم تحويلها إلى الشركة في ٤ أغسطس ٢٠١٠ (تاریخ السجل التجاري). كما حولت شركة مطوري مدينة المعرفة الاقتصادية بعض الممتلكات والمعدات والموظفين ومكافأة نهاية الخدمة المتعلقة بهم إلى الشركة. تم الإفصاح عن تفاصيل هذه التحويلات ضمن الجدول التكميلي للمعلومات الغير نقدية في قائمة التدفقات النقدية الموحدة.

تمت الموافقة على إصدار هذه القوائم المالية الموحدة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢١ فبراير ٢٠١٢.

- ٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهامة

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

١-٢ أسس الإعداد

أعدت القوائم المالية الموحدة المرفقة على أساس التكلفة التاريخية ووفقاً لمبدأ الإستحقاق المحاسبي، وطبقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

٢-٢ فترة القوائم المالية

طبقاً لعقد تأسيس الشركة، فإن أول سنة مالية للشركة تبدأ من تاريخ القرار الوزاري ١٥ شعبان ١٤٣١هـ (الموافق ٢٧ يوليو ٢٠١٠)، وتنتهي في ٣١ ديسمبر للسنة التالية وهي ٣١ ديسمبر ٢٠١١. وعلى أن تبدأ السنوات اللاحقة للشركة من ١ يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل سنة ميلادية. لذلك لا يوجد مبالغ مقارنة تعرض في هذه القوائم المالية الموحدة.

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠
(تاریخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٣-٢ تقدیرات وافتراضات محاسبية مؤثرة

يتطلب إعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها استخدام تقدیرات وافتراضات تؤثر على قيم الموجودات والمطلوبات، والإفتراض عن الموجودات والالتزامات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية الموحدة، وكذلك تقدير مبالغ الإيرادات والمصروفات خلال الفترة المالية. يتم تقییم التقدیرات والافتراضات بشكل مستمر وهي مبنیة على خبرة سابقة وعوامل أخرى تتضمن توقعات بالأحداث المستقبلية والتي تعتبر مناسبة للظروف. تقوم المجموعة بتقديرات وافتراضات متعلقة بالمستقبل، والتي وفقاً لتعريفها، نادراً ما تتساوى مع النتائج الفعلية.

تمت مناقشة التقدیرات والإفتراضات ذات المخاطر التالية التي قد ينبع عنها تعديلات جوهرية في القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات خلال السنة المالية اللاحقة:

(أ) إستحقاق تکلفة الإيرادات

لدى المجموعة أرض تكون من عدد من القطع الفردية. لتحديد تکاليف الإيرادات المتعلقة بكل قطعة أرض مباعة خلال الفترة، فإنه يتوجب على الإدارة تقدير تکاليف البنية التحتية لكل مشروع تطويري. هذه التکاليف يجب أن يتم توزيعها لكل قطعة أرض. إن هذه التقدیرات يتم مراجعتها وتقيیمها بشكل مستمر حسب الحاجة. إن أي تغيير جوهری في هذه التقدیرات يمكن أن يؤدي إلى تحقيق تکاليف إضافية في الفترات المستقبلية المتعلقة بتحقيق إيرادات الفترة السابقة.

(ب) تصنیف العقارات

تم تصنیف عقارات المجموعة بين عقارات تطويرية أو عقارات إستثمارية. لقد قامت الإداره بإعداد تقيیمات متعددة لتحديد إذا كان العقار مؤهلاً كعقار إستثماري (عقارات جاهزة لتحصیل إيراد تأجيری و/أو تنمية رأس المال) أو عقار تطويري والذي يتضمن مشاريع أراضی تحت التطوير أو أراضی جاهزة للتطوير. لغرض إعداد هذه التقيیمات فإن الإداره تأخذ بعين الاعتبار الغرض من إستخدام هذا العقار. عندما تقيیم الإداره أن عدد محدد من العقارات الإستثمارية سوف يتم إستبعادها، فإنه يتم تحويلها بناءً على القيمة الدفترية إلى عقارات تطويرية على أن تكون فعلياً تحت التطوير ولا تدر أية إيرادات.

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠
(تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٤-٢ إستثمارات

(أ) شركات تابعة

الشركات التابعة هي تلك التي لدى المجموعة القدرة على توجيه سياستها المالية والتشغيلية للحصول على المنافع الاقتصادية، والتي تنشأ عموماً من الاحتفاظ بأكثر من نصف حقوق التصويت فيها. تم مراعاة وجود تأثير حقوق التصويت المتوقعة القابلة للتنفيذ أو التحويل للتقدير ما إذا كان للمجموعة سيطرة على منشأة ما. يتم توحيد حسابات الشركات التابعة من تاريخ تحويل السيطرة إلى المجموعة. يتم عدم توحيدها من تاريخ توقيف السيطرة.

تستخدم طريقة الشراء في المحاسبة لقيد شراء الشركات التابعة. تقاس تكلفة الشراء على أساس القيمة العادلة للموجودات المشترأة أو الالتزامات التي تم تكبدتها أو تحملها كما في تاريخ الشراء بالإضافة إلى التكاليف المشار إليها لعملية الشراء. إن زيادة تكلفة الشراء عن القيمة العادلة لحصة المجموعة في صافي الموجودات المشترأة القابلة للتحديد، تقييد كشهرة. تقييد الشهرة الناتجة عن شراء الشركات التابعة في قائمة المركز المالي ضمن الموجودات غير الملموسة. يتم سنويًا اختبار الشهرة فيما يتعلق بالمبوط في القيمة، وتقييد بصفى التكلفة بعد حسم أي خسارة هبوط، إن وجدت.

يتم استبعاد المعاملات بين شركات المجموعة والأرباح غير المحققة الناتجة عنها وكذلك الأرصدة المتعلقة بها. ويتم كذلك استبعاد الخسائر غير المحققة. تم تغيير السياسات المحاسبية للشركات التابعة عند الضرورة لتنماشى مع السياسات المحاسبية للمجموعة.

(ب) شركات زميلة

الشركات الزميلة هي الشركات التي يكون للمجموعة تأثير جوهري عليها دون أن يصاحب ذلك سيطرة على أعمالها أو سياستها، ويصاحب ذلك، ملكية نسبة تتراوح بين ٥٢٠٪ و ٥٥٪ من حقوق التصويت. يتم قيد الإستثمارات في شركات زميلة باستخدام طريقة حقوق الملكية وتقييد مبدئياً بالتكلفة.

تقييد حصة المجموعة في ربع أو خسارة الشركات 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 المجموعة في خسائر شركة زميلة متساوية لحصتها في الشركة الزميلة أو أكثر، بما فيها أي ذمم مدينة غير مضمونة، لا تقييد المجموعة أي خسائر إضافية، ما لم تتكبد أي التزامات أو تسديدات نيابة عن الشركة الزميلة.

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للفترة من ٢٧ يونيو ٢٠١٠
(تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

يتم إستبعاد الأرباح غير المحققة من المعاملات بين المجموعة وشركاتها الرسمية إلى حد قيمة الاستثمار المجموعة في الشركة الرسمية. يتم إستبعاد الخسائر غير المحققة بنفس الطريقة للأرباح غير المحققة باستثناء إستبعادها إلى الحد الذي لا يشير لوجود دليل هبوط.

عندما تزيد الأرباح غير المحققة عن القيمة الدفترية للشركة الرسمية، ولا يوجد أي التزام مالي أو قانوني، فإن الربح يقيد في قائمة الدخل. في السنوات اللاحقة، عندما تعلن الشركة الرسمية عن أرباح، فإن المجموعة قد لا تقييد أي حصة في الأرباح إلا عندما يتم تحقيق الربح المقيد مسبقاً في الدخل. يتم تأجيل الربح وتحقيقه في السنوات اللاحقة عندما تعلن الشركة الرسمية عن أرباح، إذا كان هناك أي التزام مالي أو قانوني على الشركة.

يتم قيد الأرباح والخسائر المخصصة الناتجة عن الإستثمارات في شركات زميلة في قائمة الدخل.

٥-٢ التقارير القطاعية

(أ) القطاع التشغيلي

إن القطاع التشغيلي هو مجموعة من الموجودات والعمليات التي:
• تعمل في أنشطة تدر إيرادات.

- تقوم الإدارة باستمرار بتحليل نتائج عملائها من أجل اتخاذ القرارات التي تتعلق بتوزيع المصادر وتقدير الأداء.
- توفر عنها معلومات مالية بشكل منفصل.

(ب) القطاع الجغرافي

إن القطاع الجغرافي هو مجموعة من الموجودات والعمليات التي تقوم بأنشطة تدر إيرادات في بيئة اقتصادية محددة تخضع لمخاطر وعوائد مختلفة عن تلك التي تعمل في بيئة اقتصادية أخرى.

٦-٢ العملات الأجنبية

(أ) العملة الرئيسية

تظهر البنود في هذه القوائم المالية الموحدة للمجموعة بالريال السعودي وهي عملة عرض القوائم المالية للشركة.

(ب) معاملات وأرصدة

يتم تحويل المعاملات التي تم بالعملات الأجنبية إلى ريال سعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ تلك المعاملات. يتم قيد أرباح وخسائر فروق العملة الناتجة عن تسوية تلك المعاملات وكذلك الناتجة عن تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملة الأجنبية على أساس أسعار صرف العملات السائدة، والتي لم تكن جوهرية للفترة، ضمن قائمة الدخل.

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للفترة من ٢٧ يونيو ٢٠١٠
(تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٧-٢ نقد وما يعادله

يشتمل النقد وما يماثله على النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات قصيرة الأجل الأخرى عالية السيولة والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الشراء، إن وجدت.

٨-٢ 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 عدمتمكن الجموعة من تحصيل جميع المبالغ المستحقة بوجوب الشروط الأصلية للذمم المدينة. يتم قيد هذه المخصصات في قائمة الدخل الأولية وتظهر تحت بند "مصاريف بيع وتسويق". 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.

٩-٢ عقارات إستثمارية

تصنف العقارات المقتناة لأغراض الإيجار طويلاً الأجل أو تنمية رأس المال أو كلاهما، وغير مشغولة من قبل الشركة كعقارات استثمارية. تتضمن العقارات الاستثمارية على الأرض والتكاليف المتعلقة بتطوير البنية التحتية. وتدرج العقارات الاستثمارية بالتكلفة بعد خصم صافي الاستهلاك والهبوط في قيمة العقارات، باستثناء العقارات قيد الإنشاء والتي تدرج بالتكلفة. تتضمن التكلفة التاريخية على المصاريف المتعلقة بشكل مباشر بإقتناء الموجودات. تدرج المصاريف اللاحقة ضمن القيمة الدفترية للموجودات أو تدرج كأصل منفصل، كما هو ملائم. عندما يكون هناك احتمال لوجود منافع اقتصادية مرتبطة بهذا الأصل ستعود بالنفع على الجموعة والتي يمكن قياسها بشكل موثوق. يتم استبعاد القيمة الدفترية للجزء المستبدل. يتم قيد مصاريف الصيانة والإصلاحات العادية في قائمة الدخل خلال الفترة المالية عند استحقاقها.

لا يتم استهلاك الأراضي، يحمل الاستهلاك على الموجودات الأخرى على قائمة الدخل على أساس طريقة القسط الثابت وذلك لتوزيع تكلفة هذه الموجودات على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لها.

تم مراجعة العمر الإنتاجي والاستهلاك، وتعديلهم أن لزم، في تاريخ كل قائمة مركز مالي. تحدد أرباح وخصائص بيع الموجودات عن طريق مقارنة التحصيلات مع القيمة الدفترية وتقييد في قائمة الدخل.

تم تحويل العقارات من عقارات استثمارية إلى عقارات تطويرية فقط عندما يكون هناك تغير مؤكداً في الإستخدام من واقع بدء أعمال التطوير بغرض البيع. تم مثل هذه التحويلات طبقاً للقيمة الدفترية للعقارات في تاريخ التحويل.

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠
(تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٠-٢ عقارات التطوير

تشمل العقارات التطويرية بصفة رئيسية على أراضي تحت التطوير وأراضي يتضرر تطويرها، تدرج العقارات غير المباعة بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقيق أيهما أقل. تتضمن التكاليف:

- التملك الحر وحقوق إيجار الأرضي.
- المبالغ المدفوعة لمقاولي الإنشاءات.
- تكاليف القروض، التصميم والتخطيط، وتكاليف تحضير الموقع، أتعاب مهنية للخدمات القانونية، ضرائب تحويل عقارات، تكاليف إنشاءات غير مباشرة وتكاليف أخرى متعلقة.

إن صافي القيمة القابلة للتحقيق تمثل في سعر البيع المقدر ضمن النشاط الطبيعي للشركة. بناءً على أسعار السوق كما هو في تاريخ التقرير ويتم خصمها بالقيمة الزمنية للنقد إذا كان جوهرياً، ناقصاً تكاليف حتى الانتهاء والتكاليف المقدرة للبيع.

تقيد تكاليف العقارات التطويرية في قائمة الدخل عند الاستبعاد وتحدد بناءً على الحجم النسبي للعقار المباع.

١١-٢ ممتلكات ومعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة التاريخية بعد خصم الإستهلاكات المتراكمة ما عدا إنشاءات تحت التنفيذ والتي تظهر بالتكلفة. لا يتم إستهلاك الأرضي. يحمل الاستهلاك على قائمة الدخل على أساس طريقة القسط الثابت وذلك لتوزيع تكلفة هذه الموجودات لتصل لقيمتها المتبقية على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لها كما يلي:

عدد السنوات

١٠ (أو مدة عقد الإيجار)	تحسينات على مباني
٣	معدات مكتبية
٥	اثاث وتركيبات
٤	سيارات

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

تقيد مصروفات الصيانة والإصلاحات العادية التي لا تزيد جوهرياً من العمر الإنتاجي المقدر للأصل في قائمة الدخل عند تكبدها. يتم رسملة التجديفات والتحسينات الهامة، إن وجدت، ويتم استبعاد الأصل الذي تم استبداله.

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠
(تاریخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

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 للاسترداد. يتم إثبات الخسارة الناتجة عن الهبوط في القيمة، والتي تمثل الزيادة في القيمة الدفترية للأصل عن القيمة القابلة للاسترداد وهي القيمة العادلة للأصل ناقصاً تكاليف البيع أو قيمة الاستخدام، أيهما أعلى. لغرض تقدير الهبوط، يتم تجميع الموجودات على أدنى مستوى لها حيث تتوارد تدفقات نقدية متفصلة ومحددة (وحدات مدرة للنقد). يتم مراجعة الموجودات غير المتداولة، بخلاف الموجودات غير الملموسة، والتي سبق أن حدث هبوط في قيمتها بعرض احتمال 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 للاسترداد، على ألا 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.

١٣-٢ ذمم دائنة ومستحقات

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

١٤-٢ مخصصات

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

١٥-٢ الزكاة

تخضع الشركة و شركاتها التابعة السعودية للزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل ("المصلحة"). يتم تحويل الزكاة المستحقة على الشركة و شركاتها التابعة السعودية على قائمة الدخل. تقييد المبالغ الإضافية المستحقة بموجب التسويات النهائية، إن وجدت، عند تحديدها.

تقوم الشركة و شركاتها التابعة السعودية باستقطاع الضريبة الواجبة عن معاملات محددة مع أطراف غير مقيمة في المملكة العربية السعودية وذلك طبقاً لنظام ضريبة الدخل السعودي.

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للفترة من ٢٧ يونيو ٢٠١٠
(تاریخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٦-٢ مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

يتم قيد مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين بموجب شروط أنظمة العمل والعمال في المملكة العربية السعودية من قبل المجموعة ويحمل على قائمة الدخل. يتم إحتساب مبلغ الإلتزام على أساس القيمة الحالية للإمتيازات المكتسبة التي تحق 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.

١٧-٢ تحقيق الإيرادات

يتم تحقيق إيرادات المجموعة عندما يكون من المحتمل أن المنافع الاقتصادية من البيع تتدفق على المجموعة حين يمكن قياس الإيرادات والمصروفات بدقة وحين يتم نقل المخاطر والعوائد من ملكية العقار للمشتري وهو عادة تبادل غير مشروط للعقود. في حالة التبادل المشروط يتم الإفصاح عن المبيعات عندما يتم استيفاء جميع الشروط الهامة.

عندما تقوم المجموعة بنقل المخاطر والعوائد من ملكية العقار في مجملها في وقت واحد، يتم الإفصاح عن الإيرادات والمصروفات المتعلقة بها في ذلك الوقت. المجموعة تحدد نقطة الإفصاح أن يكون الوقت الذي يأخذ المشتري ملكية العقار.

عندما تقوم المجموعة بنقل السيطرة ومخاطر وعوائد كبيرة إلى المشتري من ملكية أعمال تحت الإنشاء في وضعها الحالي، مع تقدم الأعمال يتم الإفصاح عن الإيرادات على أساس تدريجي باستخدام نسبة الإنجاز.

١٨-٢ مصاريف ما قبل التشغيل

تحمّل مصاريف ما قبل التشغيل التي ليست ذات فائدة ما بعد الفترة الحالية إلى قائمة الدخل، في حين يتم رسملة التكاليف التي سوف يستفاد منها في فترات مقبلة.

١٩-٢ مصاريف بيع وتسويق وعمومية وإدارية

تشتمل مصاريف البيع والتسويق و العمومية والإدارية على التكاليف المباشرة وغير المباشرة التي لا تكون بالضرورة جزءاً من تكاليف الإيرادات كما هو مطلوب وفقاً للمعايير المحاسبية المعروفة عليها. توزع هذه التكاليف بين مصاريف البيع والتسويق و العمومية والإدارية وتکاليف الإيرادات، إن لزم الأمر، بطريقة منتظمة.

٢٠-٢ عقود إيجار تشغيلية

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

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(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. يرتكز برنامج إدارة المخاطر العام للشركة على عدم إمكانية التأثير بأوضاع الأسواق المالية ويسعى إلى التقليل من التأثيرات العكسية المحتملة على الأداء المالي للشركة.

تتم إدارة المخاطر من قبل الإدارة التنفيذية وفقاً لسياسات معتمدة من قبل مجلس الإدارة. 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 وذمم دائنة ومصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى ومطلوب لمساهم. 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، الدولار الأمريكي. تعتقد إدارة الشركة أن مخاطر العملة المعروضة لها غير جوهرية.

٢-٣ مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر الفائدة

إن مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر الفائدة تنتج عن التعرض لمخاطر مختلفة تتعلق بتأثير تذبذبات أسعار الفائدة في السوق على المركز المالي والتدفقات النقدية للشركة. إن مخاطر سعر الفائدة على الشركة تنتج بشكل رئيسي من وداعي مراجحة، والتي لها أسعار فائدة عائمة ويتم مراجعتها بشكل دوري. تقوم إدارة الشركة بمراقبة التغيرات في أسعار الفائدة وتعتقد أن مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر الفائدة المعروضة لها الشركة غير جوهرية.

**شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للفترة من ٢٧ يونيو ٢٠١٠
 تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)**

٣-٣ مخاطر السعر

إن مخاطر السعر هي مخاطر تعرض قيمة الأداة المالية للتقلبات نتيجة للتغيرات في أسعار السوق سواء كانت تلك التغيرات ناجحة عن عوامل محددة للأداة أو مصدرها أو عوامل تؤثر على جميع الأدوات المتداولة في السوق. ليس لدى الشركة أسهم حقوق ملكية معرضة لمخاطر السعر.

٤-٤ مخاطر الائتمان

إن مخاطر الائتمان هي عدم مقدرة طرف ما للأداة المالية على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبّد الطرف الآخر خسارة مالية. لدى المجموعة تركيز جوهري في مخاطر الائتمان مع شركة المعرفة العقارية المحدودة (إيضاح ١٢) تعتقد إدارة الشركة بأنه لا يوجد تركيز في مخاطر الائتمان بناءً على أن شركة المعرفة العقارية المحدودة شركة ذات علاقة. يتم إيداع النقد لدى بنوك ذات تصنيف ائتماني مرتفع.

٥-٥ مخاطر السيولة

إن مخاطر السيولة هي مخاطر أن تواجه منشأة ما صعوبات في تأمين السيولة اللازمة لمقابلة الإلتزامات المتعلقة بالأدوات المالية. قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع أحد الموجودات المالية بسرعة وبقيمة مقاربة قيمتها العادلة. تدار مخاطر السيولة عن طريق التأكد بشكل دوري من توفر سيولة كافية، لمقابلة أية إلتزامات مستقبلية.

تمثل المطلوبات المالية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١، ذمم تجارية ومطلوبات أخرى مستحقة في غضون ١٢ شهراً من تاريخ قائمة المركز المالي.

٦-٦ القيمة العادلة

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

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
 للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
 (تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٤ - معلومات قطاعية

تركز المجموعة بشكل أساسي في المملكة العربية السعودية على العقار. وبالتالي، لا تنطبق عليها المعلومات القطاعية.

٥ - نقد وما يعادله

٢٠١١ ديسمبر ٣١

١,٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠	ودائع مراجحة آجلة
٧,٤٠٦,٣١٨	نقد لدى بنوك
١١٦,٥١٦	نقد في الصندوق

١,٨٢٧,٥٢٢,٨٣٤

إن ودائع المراجحة الآجلة والنقد لدى البنوك محتفظ بها لدى بنوك تجارية مقومة بالريال السعودي وهي تدر عوائد مالية بأسعار السوق السائدة.

٦ - عقارات تطويرية

لل فترة من
 ٢٧ يوليو ٢٠١٠ إلى
٢٠١١ ديسمبر ٣١

إيضاح

-	٢٧ يوليو ٢٠١٠
٩٣,٢١٧,٣١٣	أرض محولة من عقارات إستثمارية
(٢٢,٨٤٢,٣٣٠)	تحويل إلى تكلفة إيرادات عند البيع

٧٠,٣٧٤,٩٨٣

٢٠١١ ديسمبر ٣١

٧ - مدفوعات مقدمة وذمم مدينة أخرى

٢٠١١ ديسمبر ٣١

إيضاح

٨٥,٦٥١,٦٦٢	دفعات لتعاقددين
٢,٣٢٣,٥٥٥	دخل فائدة مستحقة
١,٣٣٥,٩١٢	ذمم مدينة غير تجارية من أطراف ذات علاقة
٥,١٨٤,١٢٣	أخرى

٩٤,٤٩٥,٢٥٢

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠
(تاریخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٨ - عقارات إستثمارية

الجـمـوع	تطویر بنیة تحتية	أرض محجوزة	إيضاح	
-	-	-		٢٧ يوليو ٢٠١٠
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦ مساهمة عينية في رأس المال المدفوع	
١٤٥,٦٥٣,٠٤٢	١٢٠,٦٥٣,٠٤٢	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١ تحويل من مساهم	
١٥٨,٦٦٤,٥٢٠	١٥٨,٦٦٤,٥٢٠	-	إضافات	
(٩٣,٢١٧,٣١٣)	(٥٧,١٦٤,٦٢٤)	(٣٦,٠٥٢,٦٨٩)	٦ تحويل إلى عقارات تطويرية	
(٢,٠٠٥,٦٤٧)	(٢,٠٠٥,٦٤٧)	-	شطب	
(٣٧,١٥٤,٤٢٣)	(٣٣,٧١٨,٦٤٠)	(٣,٤٣٥,٧٨٣)	١١ تحويل إلى ممتلكات وتجهيزات	
١,١٧١,٩٤٠,١٧٩	١٨٦,٤٢٨,٦٥١	٩٨٥,٥١١,٥٢٨		٣١ ديسمبر ٢٠١١

تمثل الإضافات بشكل أساسى تكلفة البناء التحتية المبنية على الأرض، بمثابة الشطب تكلفة بعض مشاريع تطوير البنية التحتية الملاحة.

٩ - إستثمار في شركة زميلة

خلال مارس ٢٠١١، قامت الشركة وطرف ثالث بتأسيس شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة في المملكة العربية السعودية تحت إسم شركة المعرفة العقارية المحدودة "المعرفة العقارية". تمتلك الشركة ٥٠٪ من رأس مال شركة المعرفة العقارية المحدودة ولكن بدون حق السيطرة. وعليه، تم اعتبارها كشركة زميلة. أيضاً، أنظر إيضاح .١٢

فيما يلي حركة الاستثمار في شركة زميلة:

لل فترة من
٢٧ يوليو ٢٠١٠
إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١

-	٢٧ يولـيو ٢٠١٠
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	إضافات إلى الاستثمار في شركة المعرفة العقارية
١٥,٠٠٠,٠٠٠	مساهمة إضافية لحقوق المساهمين في شركة المعرفة العقارية
(٣١,٦٨٩,٨٣٥)	تعديل لربح غير محقق من بيع أرض لشركة المعرفة العقارية
(١,٤١٤,٢٧٢)	حصة في صافي الخسارة
٦,٨٩٥,٨٩٣	٣١ ديسمبر ٢٠١١

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠
(تاریخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

إن الإجراءات القانونية المتعلقة بتسجيل المساهمة الإضافية والتي بلغت ١٥ مليون ريال سعودي ما زالت قيد التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

تعاقدت الشركة في ٢٧ مارس ٢٠١١ لبيع عدد محدد من قطع الأرضي إلى المعرفة العقارية. تم إستبعاد الربع غير المحقق المتعلق بعملية البيع إلى المعرفة العقارية بتعديلها مقابل إستثمار الشركة في المعرفة العقارية. على أن ينعكس هذا الربح في قائمة الدخل عند بيع شركة المعرفة العقارية للعقارات المطورة وإنتقال ملكيتها لطرف ثالث.

فيما يلي حركة الربح الغير محقق:

لل فترة من
٢٧ يوليو ٢٠١٠
إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٣١,٦٨٩,٨٣٥
(٣١,٦٨٩,٨٣٥)

ربح غير محقق من بيع أرض إلى شركة المعرفة العقارية
نافضاً: استثمار في شركة المعرفة العقارية

ربح مؤجل

١٠ - دفعة مقدمة مقابل إستثمار

خلال الفترة، قامت الشركة بتوقيع إتفاقية مع شركة مجموعة صافولا ("صافولا") لشراء ٨٠٪ من حقوق ملكية شركة المجمعات المتحدة العقارية (شركة مساهمة مغلقة) (المجمعات). يبلغ ٦٣١,٣ مليون ريال سعودي. قامت الشركة بسداد دفعة مقدمة بلغت ١٦,٤ مليون ريال سعودي مقابل عملية الشراء. المجمعات، تمتلك بشكل رئيسي قطع أراضي مجاورة لنقطة الأرض المملوكة للشركة في المدينة المنورة.

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
لل فترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠
(تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١١ - ممتلكات وتجهيزات

تحويلات من				تحويلات من		التكلفة
عقارات إستثمارية	٣١ ديسمبر ٢٠١١	(إيضاح ٨)	٢٠١١	إضافات	٢٧ يوليو ٢٠١٠	
٣,٤٣٥,٧٨٣	٣,٤٣٥,٧٨٣	-	-	-	-	أرض
٤,٣٤٦,٠٦١	-	٨٢٥,٣٨٥	٣,٥٢٠,٦٧٦	-	-	أثاث وأدوات مكتبية
٣,٧١٠,٥٦٨	-	١,٢٦٩,٩٠٩	٢,٤٤٠,٦٥٩	-	-	تجهيزات مكتبية
٢٧٩,٢٢٥	-	٥٩,٧٢٥	٢١٩,٥٠٠	-	-	سيارات
١,٤٧٢,٢٢٧	-	٥٤٧,٩٧٦	٩٢٤,٢٥١	-	-	تحسينات على مباني
٣٣,٧١٨,٦٤٠	٣٣,٧١٨,٦٤٠	-	-	-	-	مشاريع تحت التنفيذ
٤٦,٩٦٢,٥٠٤	٣٧,١٥٤,٤٢٣	٢,٧٠٢,٩٩٥	٧,١٠٥,٠٨٦	-	-	
الاستهلاكات						
(٢,١٥٩,٦٤١)	-	(٨٤٣,٥٧٤)	(١,٣١٦,٠٦٧)	-	-	أثاث وأدوات مكتبية
(٢,٤٥٠,٧٤٤)	-	(١,٤٣٢,٥٨٠)	(١,٠١٨,١٦٤)	-	-	تجهيزات مكتبية
(١٥٤,٢٥٠)	-	(٥٦,٨٣٤)	(٩٧,٤١٦)	-	-	سيارات
(٥٧١,١٦٧)	-	(٤٣٥,٣٥٩)	(١٣٥,٨٠٨)	-	-	تحسينات على مباني
(٥,٣٣٥,٨٠٢)	-	(٢,٧٦٨,٣٤٧)	(٢,٥٦٧,٤٥٥)	-	-	
٤١,٦٢٦,٧٠٢						

إن المشاريع تحت التنفيذ المحولة من عقارات إستثمارية تمثل المكتب الإقليمي ومركز المعارض والفعاليات المعرفية (ديوان المعرفة) الواقع على أرض الشركة في المدينة المنورة.

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
 للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠
 (تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٢ - أمور متعلقة بأطراف ذات علاقة

١-١٢ معاملات مع أطراف ذات علاقة

تتلخص أهم المعاملات من الأطراف ذات العلاقة التي تمت في سياق العمل الطبيعي للشركة والمدرجة ضمن القوائم المالية الموحدة بما يلي:

لل فترة من	إيضاح	
٢٠١٠ ٢٧		دفعه مقابل إستثمار للمملاة
إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١		بيع أرض لشركة زميلة
١٦,٣٧٧,٩٤٢	١٠	موجودات ومطلوبات محولة من مساهم، بالصافي
٨٦,٢٢٢,٠٠٠	٩	مدفوعات لمساهم
٣٢٧,٩٩٢,١٥٣	١	أموال مستلمة نيابة عن مساهم
(٣٢٧,٩٩٢,١٥٣)		أموال تم دفعها نيابة عن مساهم
١٤,٧٩٦,٨٧٤		بدلات أعضاء مجلس الإدارة ومصاريف اللجان
(١٤,٧٩٦,٨٧٤)		رواتب وأجور المديرين الرئيسيين
٢٦٧,٠٠٠		أموال تم دفعها نيابة عن شركة زميلة
٦,١٦٠,٨٧٥		أموال تم دفعها نيابة عن طرف ذو علاقة
(١,٣٢٥,٩١٢)		
(١٠,٠٠٠)		

٢-١٢ أرصدة مع طرف ذو علاقة

فيما يلي أهم الأرصدة الناتجة عن المعاملات مع طرف ذو علاقة:

أ) ذمم مدينة من طرف ذو علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١١

شركة المعرفة العقارية المحدودة (شركة زميلة)

تعلق الذمة المدينة من المعرفة العقارية وبالبالغة ٥٦,٣٦٤,٩٦٠ ريال سعودي ببيع أراضي خلال الفترة و تستحق الدفع بعد إستيفاء الشروط التالية، أيها يحدث أولاً:

- إكمال أعمال بناء وحدة السكن على الأرض المباعة لشركة المعرفة العقارية المحدودة.
- بيع أية وحدة سكنية.
- تحويل ملكية أي قطعة أرض إلى طرف ثالث من الأرض المباعة لشركة المعرفة العقارية المحدودة.

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠
(تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

في كل الأحوال، وافقت شركة المعرفة العقارية المحدودة على دفع كامل المبلغ المتبقى قبل مرور ثلاثة سنوات من تاريخ عقد البيع. كما تم ربط ٥٥٪ من الديمة المدينة والتي تبلغ ٢٨,٠٢ مليون ريال سعودي بضمان مصدق ومحتمد من الشركة السعودية العقارية المسماة "العقارية" والتي تمتلك ٥٥٪ من رأس مال شركة المعرفة العقارية المحدودة.

ب) ذمم مدينة غير تجارية من أطراف ذات علاقة

٢٠١١ ديسمبر ٣١

١,٣٢٥,٩١٢	شركة المعرفة العقارية المحدودة
<u>١٠,٠٠٠</u>	شركة مدينة السيرة للتطوير العقاري المحدودة
<u><u>١,٣٣٥,٩١٢</u></u>	٣١ ديسمبر

١٣ - ذمم دائنة ومطلوبات أخرى

٢٠١١ ديسمبر ٣١

٣٦,٨٢٠,٢٠٢	نفقات بنية تحتية ومصاريف مستحقة
٨,٢٨٧,٢٩٤	ضمانات دائنة
٢,٩٠٠,٠٠٠	أتعاب مهنية وإستشارية
<u>١,٤٣٣,٩٠٨</u>	آخرى
<u><u>٤٩,٤٤١,٤٠٤</u></u>	

١٤ - أمور تتعلق بالزكاة

١٤ - ١ مكونات الوعاء الزكوي

تقوم الشركة و شركاتها التابعة بتقديم إقرارات زكوية منفصلة على أساس غير موحد. تكون أهم مكونات الوعاء الزكوي للشركة و شركاتها التابعة من حقوق المساهمين ورصيد المخصصات وصافي الخسارة المعدلة ناقصاً خصومات القيمة الدفترية الصافية للممتلكات والتجهيزات والاستثمارات وبعض البنود الأخرى.

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
 للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠
 (تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٤ - ٢ مخصص الزكاة

للفترة من
 ٢٧ يوليو ٢٠١٠
 إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١

-	٢٧
٨,١٥١,٢٢١	مخصصات
-	مدفوعات
<u>٨,١٥١,٢٢١</u>	٣١

١٤ - ٣ وضع الربوط النهائية

قامت الشركة بفتح ملف لدى مصلحة الزكاة والدخل وحصلت على شهادة التسجيل الالزمة.

١٥ - مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

للفترة من
 ٢٧ يوليو ٢٠١٠
 إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١

إيضاح

-	٢٧
١,٢٩٩,٥٢٤	محول من مساهمين
٢,٣٣٥,٦٨٥	مخصصات
(٤٦٤,٩٠٦)	مدفوعات
<u>٣,١٧٠,٣٠٣</u>	٣١

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
 (شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
 للفترة من ٢٧ يونيو ٢٠١٠
 (تاریخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٦ - رأس المال

يتكون رأس مال الشركة من ٣٣٩,٣٠ مليون سهم بقيمة إسمية ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد مملوكة كما يلي:

رأس المال	عدد الأسهم	المساهمين
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مؤسسة الملك عبدالله بن عبدالعزيز لواليه
٨٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٣,٠٠٠,٠٠٠	شركة مطوري مدينة المعرفة الاقتصادية
٢١٧,٢٠٠,٠٠٠	٢١,٧٢٠,٠٠٠	شركة مجموعة صافولا (صافولا)
١٣٥,٧٥٠,٠٠٠	١٣,٥٧٥,٠٠٠	شركة إدارة وإنماء المشاريع العقارية المحدودة
١٠٨,٦٠٠,٠٠٠	١٠,٨٦٠,٠٠٠	شركة طيبة القابضة
٥٤,٣٠٠,٠٠٠	٥,٤٣٠,٠٠٠	شركة الرباعية الدولية للتطوير العقاري
٢٧,١٥٠,٠٠٠	٢,٧١٥,٠٠٠	شركة إيليا المتطرورة للعقار
٢,٣٧٣,٠٠٠,٠٠٠	٢٣٧,٣٠٠,٠٠٠	إجمالي المؤسسين المساهمين
١,٠٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٢,٠٠٠,٠٠٠	طرح العام الأولي في السوق السعودي
٣,٣٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٣٩,٣٠٠,٠٠٠	المجموع

١٧ - إحتياطي نظامي

يموجب نظام الشركات في المملكة العربية السعودية، تحول الشركة ١٠ بالمائة من صافي الدخل السنوي إلى الاحتياطي النظامي بعد تغطية رصيد العجز المتراكم، حتى يبلغ هذا الاحتياطي نصف رأس مال الشركة. لم يتم تحويل أي مبالغ خلال الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ نظراً لتحقيق الشركة خسائر خلال الفترة.

١٨ - مصاريف عمومية وإدارية

لل فترة من ٢٧ يونيو ٢٠١٠ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١	رواتب وأجور ومزایا
٢٤,٢٥٠,٨١٧	أتعاب مهنية
٩,٩٤٥,٧٧٠	مصاريف مكتبية
٥,٩٦١,٢٤٩	إنستهلاك
١,٧١٠,٦٩٠	سفر
٧٤٤,٥٠٠	أخرى
١,٥٨٠,٧٣٦	
	٤٤,١٩٣,٧٦٢

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
 للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠
 (تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

١٩ - مصاريف بيع وتسويق

لل فترة من		مصاريف تسويق
٢٠١٠ ٢٧		رواتب وأجور ومزايا
إلى ٢٠١١ ٣١ ديسمبر		أتعاب مهنية
		آخرى
<u>٩,٨٤٧,٨١٧</u>		
<u>٥,٣٧٠,٦٨١</u>		
<u>٣,١٣٢,٦٠٦</u>		
<u>٧٠٥,٥٣٢</u>		
<u><u>١٩,٠٥٦,٦٣٦</u></u>		

٢٠ - مصاريف ما قبل التشغيل

تم تكبد مصاريف ما قبل التشغيل من قبل المساهمين المؤسسين نيابة عن الشركة بين ٣٠ أكتوبر ٢٠٠٦ و ٤ أغسطس ٢٠١٠. تم تحويلها إلى الشركة بالإضافة إلى الموجودات والمطلوبات أخرى في ٤ أغسطس ٢٠١٠ (تاريخ السجل التجاري) وقد تم شطبها.

٢١ - إيجارات تشغيلية

لدى المجموعة عقود إيجارات تشغيلية متنوعة لمكاتبها وسكن موظفيها وسيارتها. بلغت مصاريف الإيجار لل فترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠ (تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ٢,٣٩ مليون ريال سعودي).

تلخص تعهدات الإيجارات المستقبلية الغير قابلة للإلغاء والتي تنتهي في غضون سنة وأكثر من سنة كما يلي:

<u>٣١ ديسمبر ٢٠١١</u>		حلال سنة واحدة
<u>٢,١٩٣,٤٢٨</u>		من سنتين إلى خمس سنوات
<u>١,٩٦٥,٩٤٨</u>		
<u><u>٤,١٥٩,٣٧٦</u></u>		

شركة مدينة المعرفة الاقتصادية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للفترة من ٢٧ يوليو ٢٠١٠
(تاریخ القرار الوزاري) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر غير ذلك)

٢٢ - خسارة السهم

تم إحتساب خسارة السهم بقسمة الخسارة من العمليات التشغيلية والخسارة من العمليات غير التشغيلية وصافي الخسارة للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة والتي بلغت ٣٣٩,٣ مليون سهم.

٢٣ - تعهادات

بلغت النفقات الرأسمالية والإستشارية التي تعاقدت عليها المجموعة ولم يتم تكبدها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٥٥٤,٥ مليون ريال سعودي تقريباً. أيضاً أنظر إيضاح ٢١ فيما يتعلق بتعهادات الإيجارات التشغيلية وإيضاح ١٠ فيما يتعلق بالإلتزامات المتعلقة بالدفعة المقدمة مقابل إستثمار. أصدرت البنوك التي تتعامل معها المجموعة اعتمادات مستندية نيابة عن المجموعة في سياق العمل الطبيعي بمبلغ ١١٠,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.