

**شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)**

**التقارير المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)  
للفترة من ١٤٣٠ هـ إلى ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٠ هـ**

# إرنست و يونغ

محاسبون قانونيون  
منتدوق بريد ١٩٩٤  
الدور الرابع - مركز المخيل  
طريق المدينة - حي الحمراء  
جدة ٢٣٤٤٧ - المملكة العربية السعودية  
هاتف: +٩٦٦ ٢ ٦٦٥ ٤٠٤٠ / +٩٦٦ ٢ ٦٦٧ ٠٤٠  
فاكس: +٩٦٦ ٢ ٦٦٧ ٣٩٣٩  
[www.ey.com/me](http://www.ey.com/me)  
رقم الترخيص: ٤٤

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

لقد فحصنا قائمة المركز المالي لشركة جبل عمر للتطوير - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما هي عليه في ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٠ هـ وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للفترة من ١ محرم ١٤٣٠ هـ إلى ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٠ هـ، والمعدة من قبل مجلس إدارة الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها، وكان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، ويكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية، والاستفسار من موظفي الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. وبعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها - والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في التقارير المالية الأولية الموجزة ككل - لذا فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي.

وبناء على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أية تعديلات مهمة يتّبعن إدخالها على التقارير المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها.

إرنست و يونغ

سامي فرج  
محاسب قانوني - ترخيص رقم ١٦٨



١٠ ربيع الثاني ١٤٣٠ هـ  
٦ أبريل ٢٠٠٩ م  
جدة ، المملكة العربية السعودية

الموجودات المتداولة		الموجودات غير المتداولة	
المجموع		المطلوبات وحقوق المساهمين	
٢٩٠١٤٢٩	٢٩٠١٤٣٠	٣٠	٣٠
(غير مدقة)	(غير مدقة)		
ريال سعودي	ريال سعودي	إيجار	إيجار
٦٧٣٠٧٧	٦٧٣٠٧٧	٤	٤
٥٢١٦٨٩٥٢١	٦٨٩٥٢١	٧٩٦٠٩٧٠١٧٥	٧٩٦٠٩٧٠١٧٥
١٧٠٠٦٢٩		٢٨٧٠٢٤٦	٢٨٧٠٢٤٦
٥٩٨٣٦٢٥٩٨	٣٦٢٥٩٨	٧٩٩٠٨٤٠٤٢١	٧٩٩٠٨٤٠٤٢١
١٢٠١٣٦٢٥٩٨			
٤٥٠٢٣٩٥٠٤	٣٩٥٠٤	٤١٨٩٥٢٣٥٥٤١	٤١٨٩٥٢٣٥٥٤١
١٠٩٥٩٠٣٨٠٦	٩٠٣٨٠٦	١١٩٥٨١١٩٠٩	١١٩٥٨١١٩٠٩
١١٦٧٧١٩٩٥	٩٩٥	١٥٩٣٨١٣٠٨	١٥٩٣٨١٣٠٨
٥٢٥٢٠٨٣٤٠٠	٠٨٣٤٠٠	٥٩٠٦٧٣٦٦٥٨	٥٩٠٦٧٣٦٦٥٨
٦٩٥٣٤٤٥٩٩٨	٩٩٨	٦٧٠٦٥٧٧٠٧٩	٦٧٠٦٥٧٧٠٧٩
٢٧٧٨٥٠٧٤٢	٧٤٢	٤٩٠٦٦٢٧٤	٤٩٠٦٦٢٧٤
٢٢٠٦٤٣		١٦١٧٩٨	١٦١٧٩٨
٢٧٨٠٧١٣٨٥	٣٨٥	٤٩٢٢٨٠٧٢	٤٩٢٢٨٠٧٢
٦٧١٤٠٠٠٠٠	٠٠٠٠٠٠٠	٦٧١٤٠٠٠٠٠	٦٧١٤٠٠٠٠٠
(٣٨٦٢٥٣٨٧)		(٥٦٦٥٠٩٩٣)	(٥٦٦٥٠٩٩٣)
٦٦١٣٧٤٣٧٤	٣٧٤٦١٣	٦٢٥٧٣٤٩٠٠٧	٦٢٥٧٣٤٩٠٠٧
٦٩٥٣٤٤٥٩٩٨	٩٩٨	٦٧٠٦٥٧٧٠٧٩	٦٧٠٦٥٧٧٠٧٩

تشكى، الإضياعات المدفقة من ١٤٠٠٠ جزءاً من هذه التقارير المالية الأولية الموحدة غير المدققة

قائمة الدخل

للفترة المنتهية في ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٠ هـ

للثلاثة شهور المنتهية في ٢٩ ربيع الأول ١٤٢٩ هـ	٣٠ ربيع الأول ١٤٣٠ هـ	
(غير مدقة) ريال سعودي	(غير مدقة) ريال سعودي	
(٩٢٤٧٥٨)	(٦٥٣٩٦٣٩)	مصاريف عمومية وإدارية
(٧٢٦٠٢)	-	مصاريف ما قبل التأسيس
٥٢٠٧٣٨٣٣	٣٣٢٥٤٥٢٣	إيرادات أخرى
(٨٥٠٣٠)	-	مصاريف أخرى
(٣٨٧٣٢٨)	(٣٢٨٩٠٩٧)	الخسارة قبل الزكاة
-	(١٠٠٠٠٠٠)	الزكاة
(٣٨٣٢٨٤)	(٤٣٢٨٩٠٩٧)	اجمالي الخسارة
٦٧١٤٠٠٠٠	٦٧١٤٠٠٠٠	متوسط عدد الأسهم القائمة
(٠٥٧٠)	(٠٠٦٠٠)	خسارة السهم - بالريال السعودي

شكل الإيضاحات المرفقة من ١٤ على ١٤ جزءاً من هذه التقارير المالية الأولية الموجزة غير المدققة

قائمة التدفقات النقدية

للفترة المنتهية في ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٠ هـ

لل فترة من ١٦ شوال ٢٩ حتى ١٤٢٨	لثلاثة شهور المنتهية في ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٠
ربيع الأول ١٤٢٩ (غير مدقة)	(غير مدقة)
ريال سعودي	ريال سعودي

أنشطة ما قبل التشغيل

(٣٨٧٣٢٥٦٢٥٣٨٧)	(٣٢٨٣٢٧٦٩٧٠٣٠٩)
٢٤٣٤٤٢١٢٩٧٢	٤٣٢١٢٩٧٢٨٢

إجمالي خسارة الفترة قبل الزكاة :  
تعديلات للبنود التالية :  
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين  
استهلاك الأصول الثابتة

(٣٠١٣٠٢٣٥٥)	(٣٧٥٣٠٦٠٢)
-------------	------------

التغيرات في الموجودات والمطلوبات :

(٦٧٧٠٧٢٣)	(٩٣٩٣٦٣٥٠٠٦١٤٠١)
١١٠١٢٣٢٨٧	١١٠١٢٣٢٨٧

مدينون  
دائنوون

١٤٢٧٣٢٥٦٢٥١٤٢	٣٩٦٣٦١٣
---------------	---------

صافي النقد من أنشطة ما قبل التشغيل

الأنشطة الاستثمارية

(١٠١١١٣٧١)	(٩٧٥٩٢٣)
(٥٤٥٥٣٩٦٠٧)	(٣٥٤٦٢٨١٢٨)
(٣٦٣٣٧٥١٧)	(١٥١٥٥٤٢١)

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

(١٢٩٤٨١٤٩٢٥)	(٤٢٥١٠٤٤٢٥)
--------------	-------------

النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

٢٧٩٢٤٧٢٤٠٦٧	٢٥٤٢٥٥٣٦٠٦٨
-------------	-------------

الأنشطة التمويلية

٢٨٠٦٨٥٣٦٠٦٢٥	—
--------------	---

رأس المال

٢٨٠٦٨٥٣٦٠٦٢٥	—
--------------	---

١٢٠٥٢١٦٨٩٥٢١	(٢٩٠٢٩٤٤٠٢٩)
--------------	--------------

(النقد)/(الزيادة في النقدية والبنود شبه النقدية

١٧٥٢١٦٨٩٥٢١	٤٠٢٠٤٧١٤٧١
-------------	------------

النقدية والبنود شبه النقدية في بداية الفترة

١٧٥٢١٦٨٩٥٢١	٧٥٢١٦٨٩٥٢١
-------------	------------

النقدية والبنود شبه النقدية في نهاية الفترة

٤٠٣٢٢٦٤٥٧٤	—
------------	---

المعاملات الرئيسية غير النقدية :

٣٥٨٩٩١٩٩٥٦	—
------------	---

قيمة أسهم عينية لقاء أراضي  
قيمة أسهم عينية لقاء تكاليف تطوير الأراضي  
ومصاريف خلال فترة تأسيس الشركة  
دفعات مقدمة للمؤسسين

شكل الإيضاحات المرفقة من ١٤ على ١٤ جزءاً من هذه التقارير المالية الأولية الموجزة غير المدققة

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين  
للفترة في ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٠ هـ

المجموع	حساب مرحلة (غير مدقة)	رأس المال (غير مدقة)	الرصيد كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٢٩ هـ
	ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٣٣٥ ر.س	(٥٢٥٥٣ ر.س)	٦٧١٤ ر.س ٠٠٠٠	
(٤٣٢٨ ر.س)	(٤٣٢٨ ر.س)	—	إجمالي خسارة الفترة
<u>٦٥٧٣ ر.س</u>	<u>(٥٦٥٠ ر.س)</u>	<u>٦٧١٤ ر.س ٠٠٠٠</u>	الرصيد كما في ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٠ هـ
<u>٦٠٠٧ ر.س</u>	<u>٦٠٠٧ ر.س</u>	<u>٦٧١٤ ر.س ٠٠٠٠</u>	
٦٧١٤ ر.س ٠٠٠٠	—	٦٧١٤ ر.س ٠٠٠٠	رأس المال المصدر
(٣٨٧٣ ر.س)	(٣٨٧٣ ر.س)	—	إجمالي خسارة الفترة
<u>٦١٣ ر.س</u>	<u>(٣٨٧٣ ر.س)</u>	<u>٦٧١٤ ر.س ٠٠٠٠</u>	الرصيد كما في ٢٩ ربيع الأول ١٤٢٩ هـ
<u>٦١٣ ر.س</u>	<u>٦١٣ ر.س</u>	<u>٦٧١٤ ر.س ٠٠٠٠</u>	

شكل الإيضاحات المرفقة من ١٤ على ١٤ جزءاً من هذه التقارير المالية الأولية الموجزة غير المدققة

## ١ - أنشطة الشركة

شركة جبل عمر للتطوير ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية، تمت الموافقة على الترخيص بتأسيسها بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم م ٦٣/٢٥٣ ق ب تاريخ ٢٥ رمضان ١٤٢٧ هـ . وقد صدر القرار الوزاري رقم ٢٥٣/ق بإعلان تأسيس الشركة بتاريخ ١٦ شوال ١٤٢٨ هـ (الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠٠٧ م) . إن الشركة مسجلة بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣١٥١٨٣٨ ذى القعدة ١٥ هـ (الموافق ٢٥ نوفمبر ٢٠٠٧ م) . الشركة مملوكة بنسبة ١٧٪ لشركة مكة للإنشاء والتعمير ("المالك الرئيسي") و ٣٪ لمساهمين مؤسسين آخرين و ٣٠٪ مساهمة عامة .

إن أهداف الشركة هي تطوير وتعمير منطقة جبل عمر وامتلاك العقارات بالمنطقة وتطويرها إلى قطع تنظيمية وإدارتها واستثمارها وبيعها وتأجيرها وامتلاك قطع أراضي لتطويرها عمرانياً والقيام بجميع الأعمال اللازمة للإنشاء والتعمير والصيانة وأعمال الهدم والمسح . حتى ٣٠ ذى الحجة ١٤٢٩ هـ كانت الشركة لا زالت في مرحلة تطوير مشروعها الرئيسي ("جبل عمر") حيث قامت الشركة بأعمال الهدم وترحيل المخلفات وتسويه السطح والقطع الصخري للمشروع كما قامت الشركة بالبدء بتجهيز البنية التحتية والطرق والكباري والأنفاق وممرات المشاة وأعمال الكهرباء والماء وكذلك البدء في إنشاء المباني . لازالت أعمال الإنشاء مستمرة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ ربیع الأول ١٤٣٠ هـ .

## ٢ - أسس العرض

وفقاً لنظام الشركات وعقد تأسيس الشركة، إن السنة المالية الأولى للشركة تبدأ من تاريخ صدور القرار الوزاري بإعلان تأسيس الشركة وتنتهي في نهاية ذى الحجة من السنة التالية والذي وافق نهاية ذى الحجة ١٤٢٩ هـ .

تغطي هذه التقارير المالية الأولية الموجزة الفترة من ١ محرم ١٤٣٠ هـ إلى ٣٠ ربیع الأول ١٤٣٠ هـ، كما أن أرقام المقارنة تغطي الفترة من تاريخ إعلان تأسيس الشركة بتاريخ ١٦ شوال ١٤٢٨ هـ إلى ٢٩ ربیع الأول ١٤٢٩ هـ .

لا تحتوي التقارير المالية الأولية الموجزة على جميع المعلومات والتفاصيل المطلوبة للقوائم المالية الكاملة التي يتم إعدادها وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف بها في المملكة العربية السعودية . إضافة إلى ذلك فإن النتائج التي تم عرضها في هذه التقارير المالية الأولية الموجزة قد لا تشكل مؤشراً دقيقاً على نتائج الفترة المالية الكاملة المنتهية في نهاية ذى الحجة ١٤٣٠ هـ .

## ٣ - السياسات المحاسبية الهامة

أعدت التقارير المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف بها في المملكة العربية السعودية وفيما يلي السياسات المحاسبية الهامة المتبعـة :

**العرف المحاسبي**  
تعد التقارير المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

**النقدية والبنود شبه النقدية**  
ت تكون النقدية والبنود شبه النقدية من أرصدة لدى البنوك ونقدية في الصندوق واستثمارات المرابحة التي مدة استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر أو أقل .

تسجل استثمارات المرابحة التي تصل مدة استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر أو أقل طبقاً للتكلفة ويتم تسجيل الدخل المحاسب تحت بند إيرادات مستحقة حين تتحققـه . يحتسب الدخل من استثمارات بالمرابحة على أساس التحقق الزمني على مدى الفترة من تاريخ صرف المبالغ إلى تاريخ سدادها .

### ٣ - السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

#### ممتلكات وأثاث ومعدات / الاستهلاك

لا يحتسب استهلاك على الأراضي المملوكة، يستهلك الفرق بين تكلفة الممتلكات والأثاث والمعدات وقيمتها التقديرية المتبقية في نهاية مدة استخدامها بطريقة القسط الثابت على مدى عمرها الإنتاجية المتوقعة.

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

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

#### أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

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

#### الذمم الدائنة والمستحقات

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

#### المخصصات

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

#### مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

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

#### العملات الأجنبية

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

#### الزكاة

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

#### المصاريف

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

٤ - النقديّة والبنود شبه النقديّة

٢٩ ربیع الأول هـ ١٤٢٩	٣٠ ربیع الأول هـ ١٤٣٠	
(غير مدقة)	(غير مدقة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	
—	٦١٣٢٧٨٦	استثمارات مراقبة
١٨٣٢٦٨٩ ر.س ٥٢١	١٨٣٧٣٨٩	حسابات جارية
٦٨٩٥٢١ ر.س ١٧٥	٧٩٦٩٧٠ ر.س ١٧٥	

يحتفظ باستثمارات المراقبة لدى بنوك داخل المملكة.

٥ - المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً

٢٩ ربیع الأول هـ ١٤٢٩	٣٠ ربیع الأول هـ ١٤٣٠	
(غير مدقة)	(غير مدقة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٨٤٠٠٠	—	مبالغ مستحقة من جهة ذات علاقة (إيضاح ٩)
٨٩٠٧٧	٧٩٦٣١٣	مدينون آخرون
—	٢٠٧٣٩٣٣	مصروفات مدفوعة مقدماً
٦٧٣٠٧٧	٢٨٧٠ ر.س ٢٤٦	

٦ - ممتلكات وأثاث ومعدات

يقدر العمر الإنتاجي للموجودات لغرض احتساب الاستهلاك على النحو التالي:

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

٦ - ممتلكات وأثاث ومعدات (تتمة)

الإراضي	أراضي مملوكة (غير مدققة)	ريال سعودي
الآلات ومعدات	آلات وتجهيزات (غير مدققة)	ريال سعودي
معدات مكتبية	معدات مكتبية (غير مدققة)	ريال سعودي
الاحتياطيات	احتياطيات (غير مدققة)	ريال سعودي
الاحتياطي	احتياطي (غير مدققة)	ريال سعودي

۳۷۲

۲۷

في بداية الفترة  
المحمى المفترى

صافي القديمة الدفترية:

أ) تمثل الأراضي قيمة الأرا

(ب) إن مبني الشركة مقام على أرض مملوكة لرئيس مجلس الإدارة حيث منح حق استخدام هذه الأرض للشركة بدون مقابل لحين الانتهاء من المبني والمكاتب الرئيسية للشركة.

(ج) تشمل الأعمال تحت التنفيذ التكاليف التي تحددها الشركة لإنشاء مقر جديد لها ومن المتوقع الانتهاء من الإنشاء خلال عام ١٤٣٠ هـ.

## ٧ - أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

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

٢٩ ربيع الأول ١٤٢٩ هـ	٣٠ ربيع الأول ١٤٣٠ هـ	أعمال بناء وتشييد
(غير مدفقة) ريال سعودي	(غير مدفقة) ريال سعودي	استشارات هندسية وتصاميم مجسمات (انظر إيضاح (أ) أدناه)
—	٣٨٠,٥٢١,٩٨٩	تسوية الأرض والقطع الصخري
٧٠,٣٨٥ ر.م	١١٥,٢٨١,٧٣٤	أعمال هدم وترحيل المخلفات (انظر إيضاح (أ) أدناه)
٥٨,٣٥٧ ر.م	٥٨,٣٥٧ ر.م	تكاليف إدارة والإشراف على المشروع (انظر إيضاح (ب) أدناه)
٣٠,٩٤٩ ر.م	٣٠,٩٤٩ ر.م	أتعاب مهنية وخدمات استشارية مالية (انظر إيضاح (ج) أدناه)
١٩,٨٣٥ ر.م	٢٩,٦٦٦ ر.م	أخرى (انظر إيضاح (أ) أدناه)
٤,١٤٧ ر.م	٢٨,٣٢٦,٣٦٣	
١٢,١٢٥ ر.م	١٨,٥٦٧ ر.م	
١٩٥ ر.م	٦٦١,٦٣١ ر.م	مجموع الأعمال المنفذة
٩٠٠ ر.م	٨٩٦ ر.م	دفعات مقدمة للموردين والمقاولين (انظر الإيضاح (د) أدناه)
١٠٩٥ ر.م	١١٩ ر.م	
١٠٩٣ ر.م	١٥٥٨ ر.م	

أ ) تشمل المبالغ أعلاه على مبلغ وقدره ٤١٢ مليون ريال سعودي دفعه المساهم الرئيسي مقابل إصدار أسهم بقيمة ١٠ ريال سعودي لأسهم (إيضاح ١١-أ) .

ب) يشمل الرصيد أعلاه على مبلغ وقدره ٩٤ مليون ريال سعودي تمثل أتعاب خدمات مقدمة من مكتب مملوك لعضو مجلس إدارة ومساهم مؤسس مقابل خدمات إدارة الإنشاء بالمشروع.

ج) يشمل الرصيد أعلاه على مبلغ وقدره ٧١١ مليون ريال سعودي يمثل أتعاب خدمات استشارية مقدمة من مساهم مؤسس ومكتب مملوك لعضو مجلس إدارة ومساهم مؤسس.

د) تمثل الدفعات المقدمة للموردين والمقاولين المبالغ المدفوعة لهم لقاء تطوير وتجهيز موقع مشروع جبل عمر ، حيث قامت الشركة خلال الفترة المنتهية في ٢٩ ربيع الأول ١٤٢٩ هـ بإبرام عقود بقيمة إجمالية قدرها ١١٠٠ مليون ريال سعودي، وذلك لقيام بأعمال التصميم وأعمال البناء للقسم الجنوبي والقسم الشمالي من مشروع جبل عمر، بمنتهى تراوح ما بين ٣٦ إلى ٤٨ شهراً، وهذه القيمة استرشادية تخضع للتقص أو الزيادة حسب كمية الأعمال المنفذة فعلياً على الطبيعة، علمًا بأنها شاملة هامش ربح المقاولين وقدره ١٠% من تكلفة الأعمال.

## ٨ - مطلوب من بعض المؤسسين - دفعات مقدمة

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

٩- معاملات مع جهات ذات علاقة وأرصادتها

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

الرصيد	قيمة المعاملة	الجهة ذات العلاقة	مبالغ مستحقة من جهات ذات العلاقة
	للترة من ١٦ شوال ١٤٢٨ هـ للثلاثة أشهر حتى ٣٠ ربیع الأول ١٤٢٩ هـ	طبيعة المعاملة	
٢٩ ربیع الأول ١٤٢٩ هـ	٣٠ ربیع الأول ١٤٢٩ هـ	ریال سعودي	ریال سعودي
(غير مدقة)	(غير مدقة)		
ریال سعودي	ریال سعودي		
٥٨٤,٠٠٠	٥٨٤,٠٠٠	مقابل إيجار محلات في موقع جبل عمر	شركة منتبة

مبالغ مستحقة لجهات ذات العلاقة

٢٧٦,٦٥٣,٢٤٩	٤٩٦,٦٩٧	١٧٧,٦٣٤,٦١٧	٩٤٧,٧٤٦	مقابل مبالغ مدفوعة للموردين والمقاولين نيابة عن الشركة	المساهم الرئيسي
		٩٨,٩٧٨,٠٥٣	—	دفعات مقدمة ل المؤسسين	
		١٣٤,٦٦٢,٨٠٠	—	نفقات اكتتاب	
٧٠,٣١٣	٦٨,٢٥٠	٩٠٦,٩٦٣	٤٤١,٠٠٠	تعويضات	كبار الموظفين
—	—	١٤٥,٠٠٠	—	خدمات استشارية خلال فترة الاكتتاب	مساهم مؤسس
—	—	٢٨٤,٥٨٧	—	مقابل تقديم خدمات استشارية	مساهم مؤسس
—	٩١٢,٠٠٠	٢٦١٩,٦٦٧	—	مقابل تقديم خدمات استشارية وادارة الإنشاء بالمشروع	مساهم مؤسس وعضو مجلس ادارة

## ١ - دائنون ومبالغ مستحقة الدفع

٢٩	٣٠ ربيع الأول
١٤٢٩	١٤٣٠
(غير مدققة)	(غير مدققة)
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٤٩ ر ٦٥٣	٦٩٧ ر ٤٩٦
—	٩١٢٠٠٠
—	٩٦٣ ر ٤٠٧
—	٩٧٢ ر ٧٨٣
—	٩٧٢ ر ٧٨٣
١٩٧ ر ٤٩٣	٢٣٧ ر ٤٣٧
٢٧٧ ر ٧٤٢	٢٧٤ ر ٤٦٦

مبالغ مستحقة الدفع إلى المساهم الرئيسي (انظر الإيضاح (أ) أدناه وإيضاح ٩)  
مبالغ مستحقة الدفع لمساهم مؤسس (انظر الإيضاح (ب) أدناه وإيضاح ٩)  
زكاة مستحقة الدفع  
ضمان حسن تنفيذ  
ضريبة مستحقة الدفع  
مصاريف مستحقة ودائعون آخرون

أ) يمثل هذا البند المبلغ المتبقى للمساهم الرئيسي عن أتعاب تطوير ومصاريف أخرى تم دفعها نيابة عن الشركة.

ب) قامت الشركة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٢٩هـ بالتعاقد مع مكتب مملوك لأحد أعضاء مجلس الإدارة لإدارة الإنشاء بالمشروع حيث أن العرض المقدم من هذا المكتب والبالغ ٢٧٥٠٠ مليون ريال سعودي هو أقل العروض المطروحة على الشركة، ويمثل هذا البند المبلغ المتبقى للمكتب عن أتعاب الخدمات التي تم تقديمها للشركة حتى ٣٠ ربيع الأول ١٤٣٠هـ.

١١ - رأس المال

يكون رأس مال الشركة المصدر والمدفوع بالكامل من ٦٧١٠٠٠ سهم قيمة كل سهم منها ١٠ ريال سعودي كما يلي:-

٣٠ ربیع الاول	٥٠٠٠ رر٦٧١٤٠٠٠
٥١٤٣٠	٥٠٠٠ رر٢٠١٤٠٠٠
(غير مدققة)	٩٥٠ رر٤٣٤٥٥٠
ريال سعودي	٩٥٠ رر٤٣٤٥٥٠
ريال سعودي	٩٥٠ رر٤٣٤٥٥٠
غير مدققة)	٩٥٠ رر٤٣٤٥٥٠
ريال سعودي	٩٥٠ رر٤٣٤٥٥٠
٥٨١ رر٥٦٤٨٦٠	٥٠٠٠ رر٢٠١٤٠٠٠
٤٠١٤٠٠٠ رر٤٣٥١٤٠	٥٠٠٠ رر٢٠١٤٠٠٠

- قيمة أسهم عينة لقاء أراضي وتكاليف أخرى (انظر (أ) أدناه)
- قيمة أسهم نقدية مصدرة (انظر (ب) أدناه)
- قيمة أسهم اكتتاب عام

١) تشمل قيمة أسهم عينية لقاء أراضي وتكليف أخرى على قيمة أسهم عينية لقاء أراضي مقدارها ١٧٩ مليون ريال سعودي (٢٩٤ مليون ريال سعودي) كما تشمل على قيمة أسهم عينية لقاء تكاليف متكبدة بواسطة المساهم الرئيسي لقاء تطوير الأراضي وتكليف المعاملات ومصاريف أخرى تكدها المساهم الرئيسي نهاية فترة تأسيس الشركة وتم اعتماد هذه التكاليف من قبل الجمعية التأسيسية للشركة.

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

## ١٢ - مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

لم يتم اقتراح مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ ربیع الأول هـ ١٤٣٠ وذلك خلال الفترة المنتهية في ٢٩ ربیع الأول هـ ١٤٢٩.

## ١٣ - ارتباطات والتزامات طارئة

إن القيمة الإجمالية للعقود المبرمة مع الشركة لمشروع جبل عمر كما في ٣٠ ربیع الأول هـ ١٤٣٠ مقدارها ١١٤٧٣ مليون ريال سعودي (٢٩ ربیع الأول هـ ١٤٢٩: ١١٧٤ مليون ريال سعودي) وبلغت التكاليف التي تم إنفاقها على المشروع حتى ٣٠ ربیع الأول هـ بمبلغ ٣٤٦ مليون ريال سعودي (٢٩ ربیع الأول هـ ١٤٢٩: ٩٢١ مليون ريال سعودي).

## ١٤ - أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض الأرقام في الفترة السابقة لتنوافق مع العرض في الفترة الحالية.