

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

**القواعد المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)  
كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ**

# إرنست ولينغ

محاسبون قانونيون  
صندوق بريد ١٩٩٤  
الدور الرابع - مركز التحليل  
طريق المدينة - حي الخبراء  
جدة ٢١٤٤١ - المملكة العربية السعودية  
هاتف: +٩٦٦٢٦٦٧١٠٤٠ / +٩٦٦٢٦٦٥٢٠٧٦  
فاكس: +٩٦٦٢٦٦٧٢١٢٩  
[www.ey.com/me](http://www.ey.com/me)  
رقم الترخيص ٤٥

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

### نطاق الفحص

لقد قمنا بفحص محدود للميزانية العمومية الأولية الموجزة لشركة جبل عمر للتطوير - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣١هـ وقائمة الدخل الأولية لفترتي الثلاثة أشهر والسنة المنتهية بذلك التاريخ، وقائمه التدفقات النقدية الأولية والتغيرات في حقوق المساهمين الأولية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والتي تم إعدادها من قبل مجلس إدارة الشركة وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. تم فحصنا المحدود وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يقتصر الفحص المحدود بصفة أساسية على الإجراءات التحليلية المطبقة على المعلومات المالية والاستفسار من موظفي الشركة حول الأمور المالية والمحاسبية، في الواقع إن الفحص المحدود أقل نطاقاً من التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق المتعارف عليها والذي يهدف إلى إبداء رأي حول القوائم المالية كل ، وبالتالي، فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي .

### النتيجة

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

عن إرنست ولينغ



إرنست

أحمد إبراهيم رضا  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ٣٥٦

١٢ محرم ١٤٣٢هـ  
١٨ ديسمبر ٢٠١٠م

جدة

٣٠ ذو الحجة ١٤٣٠	٣٠ ذو الحجة ١٤٣١	
ريال سعودي	إيضاح ريال سعودي	
الموجودات		
٢٧٦٨٥ ر.س ٢٤٨٦	١٠١٢٩٥ ر.س ٢٩٥	٤
١١٣٠٢٦٠ ر.س ١٣٢٠	٧٦٠٩٩٩ ر.س ٣٩٠	
<u>٢٨٦١٦ ر.س ٩٤٥</u>	<u>١٠٨٦٠٦ ر.س ٢٠٤</u>	
مجموع الموجودات المتداولة		
٤٧٠٤٧٠ ر.س ١٦٥١	٤٦٠٢٩٠ ر.س ١٨٦١	٥
٢٤٨٤٢٥٠ ر.س ٩٥٣٢	٢٨٥٤٢٥٠ ر.س ٩٥٣٢	٦
١٧٨٣٩٦٠ ر.س ٣٢٠٣	٢١١٠٢٦١٠ ر.س ٧٥١٧	٧
<u>٦٨٥٢٩٠ ر.س ٢٩٢</u>	<u>٧٢٥٢٨٦٩ ر.س ٧٤٦</u>	
<u>٦٨٧٩٣٨٧ ر.س ٢٣٧</u>	<u>٧٣٦١٤٧٥ ر.س ٩٥٠</u>	
مجموع الموجودات غير المتداولة		
٤٤٠٩٣٨٣٨١ ر.س ٣٢٩٦٦٨	٢١٨٣٢٩٦٦٨ ر.س ٣٢٩٣	٩
<u>٢٤٠٦١٢ ر.س ٧٤٢</u>	<u>٧٥٩٢٦٨٠٤٩</u>	١٠
المطلوبات وحقوق المساهمين		
٦٧١٤٠٠٠٠ ر.س ٧١٤٠٠٠٠	٦٧١٤٠٠٠٠ ر.س ٧١٤٠٠٠٠	١١
(٧٥٥٣٩٩٦٨) ر.س ٥٣٩٩٦٨	(١١٢٥٦٦٨٧٥) ر.س ٦٦٦٨٧٥	
<u>٦٦٠٣٢٨٤٦٠ ر.س ٣٢٨٤٦٠</u>	<u>٦٦٠١٤٣٣١٢٥ ر.س ١٢٥٤٣٣</u>	
<u>٦٨٧٩٣٨٧٢٣٧ ر.س ٢٣٧٣٨٧</u>	<u>٧٣٦١٤٧٥ ر.س ٩٥٠</u>	
مجموع المطلوبات غير المتداولة		
٦٣٤٤٦٣ ر.س ٤٦٣٣٤	٧٧٤٧٧٦ ر.س ٧٧٦٤٣	
<u>٦٤٠٩٢٧٢٠٥ ر.س ٢٠٥٩٢٧٤٠</u>	<u>٧٦٠٤٢٨٢٥ ر.س ٨٢٥٤٢٦٠</u>	
مجموع المطلوبات		
٦٣٤٤٦٣ ر.س ٤٦٣٣٤	٧٧٤٧٧٦ ر.س ٧٧٦٤٣	
<u>٦٤٠٩٢٧٢٠٥ ر.س ٢٠٥٩٢٧٤٠</u>	<u>٧٦٠٤٢٨٢٥ ر.س ٨٢٥٤٢٦٠</u>	
حقوق المساهمين		
٦٣٤٤٦٣ ر.س ٤٦٣٣٤	٧٧٤٧٧٦ ر.س ٧٧٦٤٣	
<u>٦٤٠٩٢٧٢٠٥ ر.س ٢٠٥٩٢٧٤٠</u>	<u>٧٦٠٤٢٨٢٥ ر.س ٨٢٥٤٢٦٠</u>	
مجموع حقوق المساهمين		
٦٣٤٤٦٣ ر.س ٤٦٣٣٤	٧٧٤٧٧٦ ر.س ٧٧٦٤٣	
<u>٦٤٠٩٢٧٢٠٥ ر.س ٢٠٥٩٢٧٤٠</u>	<u>٧٦٠٤٢٨٢٥ ر.س ٨٢٥٤٢٦٠</u>	
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		

عضو مجلس الإدارة المفوض

المدير العام

المدير المالي

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة غير المدققة

قائمة الدخل الأولية (غير مدققة)  
لفترة ثلاثة أشهر والسنّة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٢١ هـ

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٢١ هـ	للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٢٠ هـ			
ريال سعودي	ريال سعودي			
(٢٧٩٥٤٢٨٤٣١٢) (٣٧٢٢٤٣٧)	(٥٦٥٥٤٦٠) (١١٣٧٢٤٤٨٩)			مصاريف عمومية وإدارية
٤١٢٧١٢٩٦٨٤	٤٠٥٤٧٢٥٧	-	٥٩٩٨٠	إيرادات أخرى
(٣٠٣٢٩٨٦٣٢)	(٩٠٧٩٠٢٦٣٧)	(٥٠٩٣١٢٥٤٦٠)	(١١٣١٢٥٠٩)	الخسارة قبل الزكاة
-	-	٤٢٠٠٠٠	-	الزكاة
(٣٠٣٢٩٨٦٣٢)	(٩٠٧٩٠٢٦٣٧)	(٤٦٠٤٥٥١١)	(١١٣١٢٥٠٩)	صافي الخسارة
٤٠٠٠٠٤٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٤٠٠٠	٤٠٠٠٠٤٠٠٠	٤٠٠٠٠٤٠٠٠	متوسط عدد الأسهم القائمة
(٠٣٤٠٠)	(٥٥٠٠٠)	(٢٠٠٠٠)	(١٧٠٠٠)	خسارة السهم - بالريال السعودي

عصمت مجلس إدارة المعرض

المدير العام

المدير المالي

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة غير المدققة

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية (غير مدفقة)  
للسنة المنتهية في ٢٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ

السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٠ ريال سعودي	السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ ريال سعودي	أنشطة ما قبل التشغيل
(٢٢٩٨٦٣٠٣)	(٣٧٠٢٦٩٠٧)	خسارة السنة قبل الزكاة تعديلات للبنود التالية :
١٨٠٦٧٩	٤٦٠٣١٣	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٤١٢٨٩٦٤	٢٢٩٦٦٤	استهلاك الممتلكات والأثاث والمعدات
-	(٢٢٤٢٥)	ارباح من بيع ممتلكات وأثاث ومعدات
٢٠٩٠٩٢١٢	(٣٤٣١٩٣٥٥)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات :
٣٣٨٩٨٠	(٦٤٧٣٩٤٩)	مدينون
٢٢١٣١٥٨٧٠	٢٠٠٣٢٥٦٢٩	دائنوون
٢٠٠٧٤٥٦٣٨	١٥٩٥٣٢٦٣٥	صافي النقد من أنشطة ما قبل التشغيل
(٢٣٤٠٠٤٦٣)	-	زكاة مدفوعة
١٧٧٣٤٥١٧٥	١٥٩٥٣٢٦٣٥	صافي النقد من أنشطة ما قبل التشغيل
<b>الأنشطة الاستثمارية</b>		
(٥٥٥٠٥٩)	(٣٤٨٦٨٨)	شراء ممتلكات وأثاث ومعدات
-	٦٧٩٩٦٩	محصلات بيع ممتلكات وأثاث ومعدات
(١٣٠٥٥٠١٣٢)	(٣٧٠٦٣٥٣٤٤)	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
(٤٠٠٤٦٠٣)	(٣٣٦٤٣٠٦٣٠)	مطلوب من بعض المؤسسين - دفعات مقدمة
(١٠٩٥٥٧٢٦٩٤)	(٤٠٤٣٤٦٦٩٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
<b>الأنشطة التمويلية</b>		
-	٣١٨٣٢٩٦٦٨	تمويل قصيرة الأجل
-	٣١٨٣٢٩٦٦٨	النقد من الأنشطة التمويلية
(٩١٨٢٢٧٥١٩)	٧٣٥١٥٦١٠	الزيادة / (النقص) في الأرصدة لدى البنوك
٩٤٥٧١٤٢٠٤	٢٧٤٨٦٦٨٥	الأرصدة لدى البنوك في بداية السنة
٢٧٤٨٦٦٨٥	١٠١٠٢٢٩٥	الأرصدة لدى البنوك في نهاية السنة

عَضْوَمُجْلِسِ الادْمَارَةِ المَفْوضَةِ

المدير العام

المدير المالي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة غير المدققة

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مدفقة)

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ

المجموع	رأس المال	خسائر مرحلة	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٢٨٤٦٠٠٣٢	٦٧١٤٠٠٠٠٠	(٧٥٥٣٩٩٦٨)	٦٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٠ هـ (مدفقة)
(٣٧٩٠٧)	(٣٧٠٢٦٩٠٧)		—	—	—	صافي خسارة السنة
٦٦٠١٤٣٢٥	٦٧١٤٠٠٠٠٠	(١١٢٥٦٦٠١٤٣٢)	٦٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ (غير مدفقة)
<u>٦٣٥٤٤٦٦١٥٥٢</u>	<u>٦٧١٤٠٠٠٠٠</u>	<u>(٥٢٦٦٥٥٥٣)</u>	<u>٦٠٠٠٠٠٠٠</u>	<u>٦٠٠٠٠٠٠٠</u>	<u>٦٠٠٠٠٠٠٠</u>	الرصيد كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٢٩ هـ (مدفقة)
(٢٢٣٠٣)	(٢٢٩٨٦٣٠٣)		—	—	—	صافي خسارة السنة
<u>٦٢٨٤٦٠٠٣٢</u>	<u>٦٧١٤٠٠٠٠٠</u>	<u>(٧٥٥٣٩٩٦٨)</u>	<u>٦٠٠٠٠٠٠٠</u>	<u>٦٠٠٠٠٠٠٠</u>	<u>٦٠٠٠٠٠٠٠</u>	الرصيد كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٠ هـ (غير مدفقة)

عضو مجلس الإدارة المفوض

المدير العام

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة غير المدققة

## ١ - أنشطة الشركة

شركة جبل عمر للتطوير ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية، تمت الموافقة على الترخيص بتأسيسها بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم م ٦٣/م بتاريخ ٢٥ رمضان ١٤٢٧هـ، وقد صدر القرار الوزاري رقم ٢٥٣/ق باعلان تأسيس الشركة بتاريخ ١٦ شوال ١٤٢٨هـ (الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠٠٧م)، إن الشركة مسجلة بالملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣١٠٥١٨٣٨ (الموافق ١٥ ذو القعدة ١٤٢٨هـ / ٢٥ نوفمبر ٢٠٠٧م)، الشركة مملوكة بنسبة ١١,٢% لشركة مكة للإنشاء والتعمير ("شركة مكة") (انظر إيضاح ١١) وبنسبة ٨٨,٨% مساهمة عامة ومساهمين آخرين.

إن أهداف الشركة هي تطوير 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.

لما زالت الشركة حتى ٣٠ ذو الحجة ١٤٣١هـ 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، واستمرت أعمال الإنشاء خلال السنة.

## ٢ - أساس العرض

تنقق السياسات المحاسبية المتتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية للشركة لسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٠هـ.

لا تحتوي القوائم المالية الأولية الموجزة على جميع المعلومات والافتراضات المطلوبة للقوائم المالية الكاملة التي يتم إعدادها وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، إضافة إلى ذلك فإن النتائج التي تم عرضها في هذه القوائم المالية الأولية الموجزة قد لا تشكل مؤشراً دقيقاً على نتائج السنة المالية الكاملة المنتهية في نهاية ذو الحجة ١٤٣١هـ.

## ٣ - السياسات المحاسبية الهامة

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

### العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)

٣٠ ذو الحجة ١٤٢١ هـ

### ٣ - السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

#### ممتلكات وأثاث ومعدات / الاستهلاك

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

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

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

#### أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

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

#### الدّمّم الدائنة والمستحقات

تدرج المطلوبات عن المبالغ المطلوب سدادها في المستقبل مقابل البضاعة أو الخدمات التي يتم الحصول عليها سواء تم تقييم 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 المتجمعة كما في تاريخ قائمة المركز المالي بمقتضى نظام العمل والعمال السعودي.

#### العملات الأجنبية

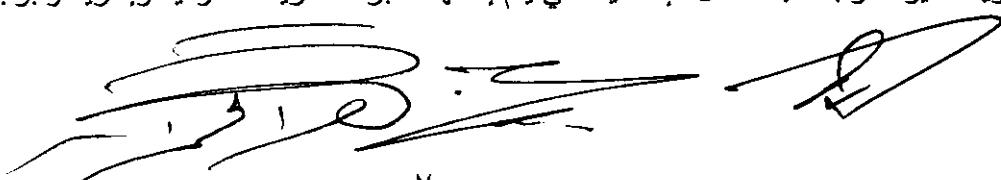
تسجل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية بالريال السعودي طبقاً لأسعار الصرف السائدة في تاريخ إجراء المعاملة، يعاد تحويل الموجودات والمطلوبات المالية المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف السائدة في تاريخ قائمة المركز المالي الأولية، تدرج جميع الفروق في قائمة الدخل الأولية.

#### الزكاة

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

#### المصاريف

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



إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)  
٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ

٤ - المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً

٣٠ ذو الحجة ١٤٣٠ هـ	٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٨١٧٦٤	١٥٦٨٥٤٩	مدينون آخرون
٥٤٨٤٩٦	٦٠٣٥٣٦٠	مصاريف مدفوعة مقدماً
<hr/>	<hr/>	
١٣٠٢٦٠	٧٦٠٣٩٠٩	
<hr/>	<hr/>	

٥ - ممتلكات وأثاث ومعدات

يقدر العمر الإنتاجي للموجودات لغرض احتساب الاستهلاك على النحو التالي:

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

## ٥ - ممتلكات وأثاث ومعدات (تتمة)

المجموع	١٤٣٠	١٤٣١	١٤٣٢	المجموع
ريل سعودي	٦٧٥	٦٨٠	٦٨٣	ريل سعودي
الاحتياط	٣٣٣	٣٣٩	٣٤٣	الاحتياط
الإيداعات	٣٣٣	٣٣٩	٣٤٣	الإيداعات
الإئتمان	٣٣٣	٣٣٩	٣٤٣	الإئتمان

١) تقبل الأراضي قيمة الأرض التي استلمتها الشركة من المساهمين لقاء الأسهم المصدرة بقيمة إسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم (إضاح ١١) وقد تم إعداد واعتماد تقييم الأراضي من قبل الهيئة العليا للتطوير منطقة مكة المكرمة، تم إنهاء إجراءات نقل وإفراج صكوك ملكية معظم هذه الأراضي من المساهمين إلى الشركة وتقوم الشركة حالياً باستكمال إجراءات نقل ملكيةباقي الأرضي إلى الشركة.

(ب) تتمثل المbulan على أراضي مستأجرة قيمه مقر الشركة السليق والمقام على أرض مجلس الإداره حيث منح حق استخدام هذه الأرض مجلس الإداره حيث منح حق استخدام الشركة بدون مقابل لحين الانتهاء من المبني والمكاتب الرئيسية للشركة، وكذلك قيمة العقر الجديد للشركة والمقام على أرض مجلس الإداره والذي منح حق استخدام هذه الأرض مجلس رئيس مجلس الإداره وأيضاً لرئيس مجلس الإداره والمقام على أرض مجلس الإداره حيث منح حق استخدام هذه الأرض مجلس الإداره.

## ٦ - أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

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

٣٠ ذو الحجة ١٤٣٠	٣٠ ذو الحجة ١٤٣١	أعمال بناء وتشييد
ريال سعودي	ريال سعودي	استشارات هندسية و تصاميم مجسمات (انظر إيضاح (أ) أدناه)
١٤٤٩٨٥٢٧٤٨	١٨٥١١٦٣٩١٢٠٨٦٦٤٧٣٦٤	تسوية الأرض والقطع الصخري
٥٨٣٥٧١٦٤	٥٨٣٥٧١٦٤	أعمال هدم و ترحيل المخلفات
٣١٣٨٩٢٢٦	٣١٤٧٣١٧٦	تكاليف إدارة والإشراف على المشروع (انظر إيضاح (ب) أدناه)
٣٧١٩٣٧٢٧٧	٤٧٦٦٢٨٩٣	أتعاب مهنية و خدمات استشارية مالية
٦١٣٩٩٨٤٥	١١٣٥٥٩٢٥٩	أخرى
٢٢٥٣٠٧٦٩	٦١٣٨٤٩٠٠	
<b>١٤٧٤٦٤</b>	<b>٢٥٨٤٢٠١٤٧</b>	<b>مجموع الأعمال المنفذة</b>
<b>٨٠٥٤٤٢</b>	<b>٢٧٠٧٥٢١٠٣</b>	دفعات مقدمة للموردين والمقاولين (انظر الإيضاح (ج) أدناه)
<b>٢٤٨٤٣١٧٩٠٦</b>	<b>٢٨٥٤٩٥٣٢٥٠</b>	

(أ) يشمل الرصيد أعلاه مبلغ وقدره ٤٥١٩١٤ ريال سعودي تمثل أتعاب استشارية مقدمة من مكتب مملوك لعضو مجلس إدارة ومساهم مؤسس مقابل خدمات استشارية بالمشروع خلال السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ.

(ب) يشمل الرصيد أعلاه على مبلغ وقدره ٢٢ مليون ريال سعودي تمثل أتعاب خدمات مقدمة من مكتب مملوك لعضو مجلس إدارة ومساهم مؤسس مقابل خدمات إدارة الإنشاء بالمشروع حتى ٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ (حتى ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٠ هـ : مبلغ ١٢٥ مليون ريال سعودي).

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

## ٧ - مطلوب من بعض المؤسسين - دفعات مقدمة

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

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

**بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)**

٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ

#### ٨- معاملات مع الجهات ذات علاقة وأرصادتها

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

٩ - دائنون ومبالغ مستحقة الدفع

٣٠ ذو الحجة  
١٤٣١ هـ  
ريال سعودي

٣٦٧٥٦١	٣٩٩٥٨٥
-	١٠٠٠٠٠٠٠٠
-	٤٥١٩١٤
-	١٢٩٦٦٦٥
٧٥٠٠	٧٥٠٠
٤٨٨٠٢٥٣٨٦	١٠١٦١٤٤٩٠
٧٠٢٦١٨٤	٥٠٧٩٤١٥
١٨٤٤٠٩١١١	٢٣٢٦٤١٨١٢
٢٤٠٦١٢٧٤٢	٤٤٠٩٣٨٣٨١

مبالغ مستحقة الدفع إلى شركة مكة (انظر الإيضاح (أ) أدناه وإيضاح (٨)

تامين مسترد الى شركة مكة (انظر الإيضاح (ب) أدناه وايضاح ٨)

مبالغ مستحقة الدفع لمساهم مؤسس (انظر الإيضاح (ج) أدناه وإيضاح ٨)

مبالغ مستحقة الدفع لشركة وجهة مناسبة

زكاة مستحقة الدفع

ضمان حسن تنفيذ

ضربيه مسحقة الدفع

مصاريف مسحوقه ودانلون احرون

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)

٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ

#### ٩ - دائنون ومبالغ مستحقة الدفع (تتمة)

- يمثل هذا المبلغ الرصيد المتبقى لشركة مكة عن أتعاب تطوير ومصاريف أخرى تم دفعها نيابة عن الشركة.
- يمثل هذا المبلغ تأمين مسترد دفع من شركة مكة كتأمين دخول في مزاد عام للمستثمرين.
- خلال الفترة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٢٩ هـ تعاقدت الشركة 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 خلال السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ.

#### ١٠ - تمويل قصير الأجل

- أبرمت الشركة في ١٨ صفر ١٤٣١ هـ (الموافق ٢ فبراير ٢٠١٠م) اتفاقية تسهيلات انتقائية مع شركة الراجحي المصرفية للاستثمار ("مصرف الراجحي") لمدة ستة شهور وبحد انتقائي لا يتجاوز ٣٥٠ مليون ريال سعودي، إن هذا التمويل مضمون بكفالة شخصية من شركة مكة.

بلغ الرصيد المستخدم من هذه التسهيلات حتى ٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ مبلغ ٣١٨٣٠ مليون ريال سعودي.

#### ١١ - رأس المال

- يتكون رأس مال الشركة المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل من ٦٧١٤٠٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم قيمة كل سهم منها ١٠ ريال سعودي كما يلي:-

٣٠ ذو الحجة ١٤٣٠ هـ	٣٠ ذو الحجة ١٤٣١	ريال سعودي
٤٣٤٠٥٠٠	٤٣٤٠٥٠٠	
٤٣٤٩٥٠٠	٤٣٤٩٥٠٠	
٤٣٤٥٦٤٠٠٠	٤٣٤٥٦٤٠٠٠	
٤٣٤٣٥٤٠٥٠٠	٤٣٤٣٥٤٠٥٠٠	
٤٣٤٣٥٤٢٦٥٠٥٠٠	٤٣٤٣٥٤٢٦٥٠٥٠٠	
<u>٤٣٤٣٥٤٢٦٥٠٥٠٠</u>	<u>٤٣٤٣٥٤٢٦٥٠٥٠٠</u>	<u>٤٣٤٣٥٤٢٦٥٠٥٠٠</u>
<u>٤٣٤٣٥٤٢٦٥٠٥٠٠</u>	<u>٤٣٤٣٥٤٢٦٥٠٥٠٠</u>	<u>٤٣٤٣٥٤٢٦٥٠٥٠٠</u>

قيمة أسهم عينة لقاء أراضي وتكاليف أخرى  
قيمة أسهم نقية مصدرة (انظر أدناه)  
قيمة أسهم اكتتاب عام

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

#### ١٢ - مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

خلال السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ وبناء على موافقة الجمعية العمومية الثانية والتي انعقدت في ٤ رجب ١٤٣١ هـ تم صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن حضور الجلسات بمبلغ وقدره ٤٢٠٠٠٠٠ ريال سعودي بواقع ٢ ألف ريال سعودي لكل عضو عن الجلسة الواحدة عن الفترة من تاريخ القرار الوزاري بإعلان تأسيس الشركة في ١٦ شوال ١٤٢٨ هـ حتى ٨ رجب ١٤٣١ هـ.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)  
٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ

### ١٣ - ارتباطات والتزامات طارئة

إن القيمة الإجمالية للعقود المبرمة مع الشركة لمشروع جبل عمر كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ مقدارها ١٢٥٤ مليون ريال سعودي (٣٠ ذو الحجة ١٤٣٠ هـ: ١١٧٧٧ مليون ريال سعودي) وبلغت التكاليف التي تم إنفاقها على المشروع حتى ٣٠ ذو الحجة ١٤٣١ هـ بمبلغ ٢٥٨٤ مليون ريال سعودي (حتى ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٠ هـ: ١٧٩١ مليون ريال سعودي).

### ١٤ - الأنشطة التمويلية

كما هو مبين في إيضاح ١٠ ، أبرمت الشركة اتفاقية تسهيلات ائتمانية مع مصرف الراجحي كما تقوم الشركة أيضا باستكمال إجراءات الحصول على تمويل آخر بمبلغ ٥ مليار ريال سعودي، ويتوقع مجلس الإدارة أن يتتوفر التمويل في سنة ١٤٣٢ هـ حيث سيتم استعماله في استكمال تنفيذ مشروع الشركة الرئيسي ("جبل عمر").

