

**طلال أبو غزالة وشركاه**  
**محاسبون قانونيون**  
**ترخيص رقم ٨١**

**فؤاد مختار للمحاسبة والمراجعة**  
**محاسب قانوني**  
**ترخيص رقم ١٢٦**

\* تقرير مراقب الحسابات \*

جدة في : ٢٤ جمادى الآخرة ١٤٢٦  
 الموافق : ٣٠ يولـيوـم ٢٠٠٥

المختermen

السادة / مساهمي شركة مكة للإنشاء والتعمير

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة مكة للإنشاء والتعمير (شركة مساهمة سعودية) كما هي عليه في ٣٠ ربيع الثاني ١٤٢٦هـ وقائمة الدخل وقائمة الأرباح المبقة وقائمة التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣٢) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المعدة من قبل إدارة الشركة وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المعترف بها ، واثبتمت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية.

وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل:

(١) ظهر - بعدل - المركز المالي لشركة مكة للإنشاء والتعمير كما هو في ٣٠ ربيع الثاني ١٤٢٦هـ ونتائج أعمالها وتتدفقها النقدي للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المعترف بها الملائمة لظروف الشركة.

(٢) تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية.  
 والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

**طلال أبو غزالة وشركاه**

\_\_\_\_\_  
 (الترخيص)  
 عبد القادر عبدالله الوهيب

ترخيص رقم ٤٨

**فؤاد مختار للمحاسبة والمراجعة**

\_\_\_\_\_  
 (الترخيص)  
 فؤاد محمد مختار

\_\_\_\_\_  
 ترخيص رقم ١٢٦  
 فؤاد محمد مختار



**شركة مكة للإنشاء والتعمير**

**شركة مساهمة سعودية**

(١)

**قائمة المركز المالي كما في ٢٠/٤/٢٠٥٤٢٦**

رأس المال المدفوع بالكامل: ١,٢٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

رأس المال المكتتب فيه والمدفوع بالكامل: ١,٢٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**(بالريال السعودي)**

| الأصل   | إيجاب | ٢٠٤٢٥/٤/٢٠    | ٢٠٤٢٥/٤/٣٠    | إيجاب                  | ٢٠٤٢٥/٤/٣٠             | الأصل              |
|---|-------|---------------|---------------|------------------------|------------------------|--------------------|
| <b>الأصول المملوكة:</b>   |       |               |               |                        |                        |                    |
| أقساط لدى البُرُول  | ٤     | ٦٤,٧٩٤,٢٦٢    | ٦٤,٥٢١,٦٩٨    | ٤٤,٥٢١,٦٩٨             | ٤٤,٥٢١,٦٩٨             | أصول المداول:      |
| تعزيزات مستحقة  | ٤     | --            | ٦٢١,٧٦١,٨٠٤   | ٦٢١,٧٦١,٨٠٤            | ٦٢١,٧٦١,٨٠٤            | أصول مكتتب:        |
| مُؤسدة (المخار عقارات)  | ٥     | ١,٣٧١,٧٠٤     | ١,٣٧١,٧٠٤     | ٥٢٦٢٧/١٤٢٦             | ٥٢٦٢٧/١٤٢٦             | أصول مكتتب:        |
| مُؤسدة (المخار عقارات) شركة جيل عمر التطوير   | ٦     | ١٢,٨٧١,٧٩٩    | ١٢,٨٧١,٧٩٩    | لمسارات لـ زاده دار    | لمسارات لـ زاده دار    | أصول مكتتب:        |
| مساهمون (قيمة املاك جادي الراغب)  | ٧     | ١٠,٠٠٠,٠٠٠    | ١٠,٠٠٠,٠٠٠    | ذمم وارض               | ذمم وارض               | أصول مكتتب:        |
| الخزون  | ٨     | ١,٣٢٣,٤١٤     | ١,٣٢٣,٤١٤     | العمر                  | العمر                  | أصول مكتتب:        |
| مُصرفات مدفوعة مقدماً   | ٩     | ٣,٧٦٦,٤٥٧     | ٣,٧٦٦,٤٥٧     | النفاذ                 | النفاذ                 | أصول مكتتب:        |
| ذمم وأرصدة مدفوعة   | ١٠    | ٩٩,٨١١,٩٥     | ٩٩,٨١١,٩٥     | الإيجار                | الإيجار                | أصول مكتتب:        |
| جازي شركة جيل عمر التطوير   | ١١    | ١٢,١١٢,٣٦٧    | ١٢,١١٢,٣٦٧    | الإيجار                | الإيجار                | أصول مكتتب:        |
| جازي لندن وأبراج مكة هاسون  | ١٢    | ٤٤,٩٦٦,٤٤٠    | ٤٤,٩٦٦,٤٤٠    | الإيجار                | الإيجار                | أصول مكتتب:        |
| إجمالي الأصول المملوكة  | ١٣    | ٢٥٠,٩٩٨,٢٢٨   | ٢٥٠,٩٩٨,٢٢٨   | الإيجاب                | ٤٤,٩٢١,١٥٤             | الإيجاب            |
| <b>الأصول غير المدرولة:</b>   |       |               |               |                        |                        |                    |
| استثمارات طبلة الأجل  | ١٤    | ٩٦٠,٠٠٠       | ٨,٣٧١,٠٠٠     | دائنون - راه أصول زاده | دائنون - راه أصول زاده | أصول غير المدرولة: |
| صافي الأصول النابضة   | ١٥    | ٢,١٥٦,٦٩٥,٣٤٤ | ٢,١٥٦,٠١٢,٥٣٢ | بسيل - فرسيل بالعين    | بسيل - فرسيل بالعين    | أصول غير المدرولة: |
| مشروعات تحت التنفيذ   | ١٦    | ٤٥,٤٨٥,٦٣١    | ٤٣,٥٠٥,٥٦٦    | إيجارات تأمين عسام     | إيجارات تأمين عسام     | أصول غير المدرولة: |
| مشروعات تحت التنفيذ/شركة جيل عمر التطوير  | ١٧    | ٨٦,١٢٠,٥٦٦    | ٣٨,١٢٢,١٨٠    | مُؤسس ترک العدنة       | مُؤسس ترک العدنة       | أصول غير المدرولة: |
| إجمالي الأصول غير المدرولة  | ١٨    | ٤,٢٢٧,٠١٢,٣٥٩ | ٤,٢٢٧,٠١٢,٣٥٩ | غير المدرولة           | غير المدرولة           | أصول غير المدرولة: |
| <b>رأس المال المكتتب:</b>   |       |               |               |                        |                        |                    |
| رأس المال المكتتب فيه والمدفوع بالكامل عدد ٢٢,٩٦٣,٢٨٨ سهم (قيمة ابعة ٥٠ ريال للسهم) | ٢١    |               |               |                        |                        |                    |
| رأس المال المكتتب فيه والمدفوع بالكامل عدد ٢٨,٩٦٤,٢٤٨ سهم.                          | ٢٢    |               |               |                        |                        |                    |
| إجمالي حقوق المكتتب   | ٢٣    | ٤,٥٤١,٣٩,٨١٩  | ٤,٢٦١,٩٣١,٣٠٩ | إجمالي حقوق المكتتب    | إجمالي حقوق المكتتب    | إجمالي الأصول      |
| إجمالي حقوق المساهمين   | ٢٤    | ٤,٥٤١,٣٩,٨١٩  | ٤,٢٦١,٩٣١,٣٠٩ | إجمالي حقوق المكتتب    | إجمالي حقوق المكتتب    | إجمالي الأصول      |

\* تصر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية ويجب أن تقرأ معها.

(٢)

## قائمة الدخل

للسنة المالية المنتهية في ٤/٣٠/١٤٢٦

(بالريال السعودي)

رأس المال المصدر رج: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

رأس المال الكتب به والمدفوع بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

| ١٤٢٥/٤/٢٠   |              |       |  | ١٤٢٦/٤/٣٠ |              |
|-------------|--------------|-------|--|-----------|--------------|
| كلي         | جزء          | إيجاد | بيان   | جزء       | كلي          |
|             |              |       | <u>صافي أرباح النشاط:</u>                          |           |              |
|             | ٦٨,٩٦٢,٥٠٢   | ٢٣    | إيرادات المركز التجاري والوحدات السكنية المؤجرة    |           | ٧٢,٨٤٦,٣٢٥   |
|             | (٢٤,٨٢٦,٥٤٣) | ٢٤    | مصاريف المركز التجاري والوحدات السكنية المؤجرة     |           | (٢٤,٧٦٩,١٥٢) |
| ٤٤,١٣٥,٩٦١  |              |       | صافي أرباح المركز التجاري والوحدات السكنية المؤجرة |           | ٤٨,٠٧٧,١٧٢   |
| ١,٣٦٧,١١٤   |              |       | صافي أرباح فندق الشهداء                            |           | ٤٩٧,٦٨٢      |
| ٤٤,٢٧٧,٩٧٦  |              |       | صافي أرباح فندق مكة هيلتون                         |           | ٤٧,٠٤٣,٥٨٧   |
| ٥٤,٤٠٠,٨١٣  |              |       | صافي أرباح إبراج مكة هيلتون                        |           | ٧٤,١٣٤,٢١٩   |
| ١٤٤,١٨١,٨٢١ |              |       | صافي أرباح الشفاط                                  |           | ١٦٩,٧٥٠,٦٥٢  |
|             |              |       | <u>نحو:</u>  |           |              |
|             | ١,٤٩٥,٣٢٦    | ٢٨    | المصاريف العمومية والإدارية                        |           | ١٢,٣٣٠,٧٤٩   |
|             | ٤٣٥,٨٧٦      |       | أمين أول ثابتة مملوكة                              |           | ١٥٩,٤٥١      |
|             | —            |       | فرق تقييم سعر الأصول الخالية للبيع                 |           | ٢,٠٨٧,٣٩٩    |
| (١,٧٣١,٢٠٢) |              |       |  |           | (١٤,٥٧٧,٥٧٩) |
| ١٤٢,٤٥٠,٦٥٩ |              |       |  |           | ١٥٥,١٧٣,٠٧٣  |
|             |              |       | <u>إيجاد:</u>                                      |           |              |
|             | ٩٩٠          | ٢٩    | إيجاد بيع أصل ملك                                  |           | ٤٨,٩٩٦       |
|             | ٣,٦٢٢,٨٠٩    |       | إيرادات المستودعة                                  |           | ٢٣,٨٠٣,٤٤٨   |
| ٣,٦٢٣,٧٩٩   |              |       |  |           | ٢٣,٨٥٢,٤٤٨   |
| ١٤٦,٠٧٤,٤٥٨ |              |       | <u>صافي الدخل قبل احتساب خصص الزكاة الشرعية</u>    |           | ١٨٩,٠٩٥,٥١٧  |
| (٤,٨٩٣,٨٦٠) |              |       | <u>بطرخ: خصص الزكاة الشرعية</u>                    |           | (٥,٤٣٢,٩٥٤)  |
| ١٤١,٢٢٠,٦١٨ |              |       | <u>صافي الدخل</u>                                  |           | ١٨٣,٥٩٢,٥٦٤  |

تعذر الإيجادات المرتفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٢) جزءاً لا يبعرا من القوائم المالية و يجب أن تغيروا معها

(٣)

## قائمة الأرباح المتبقية

للسنة المالية المنتهية في ٤/٤/١٤٢٦

(بالريال السعودي)

رأس المال المع ربح بـ: ١,٦٤٨,٩٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

رأس المال المكتتب به والمدفوع بالكامل: ١,٤٤٨,٩٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

| الأرباح المتبقية<br>٤/٤/١٤٢٥ | بيان  | الأرباح المتبقية<br>٤/٤/١٤٢٦ | إيجار       | غير مكتتب     | مكتتب                |
|------------------------------|---|------------------------------|-------------|---------------|----------------------|
|                              |   |                              |             |               | <u>احتياطي نظامي</u> |
| ٥٤٤,٩٠٨,٠١٣                  | رصيد الأرباح المرحلحة في بداية السنة المالية          |                              |             | ٤٩٥,٢٠٤,٤٨٦   |                      |
| ٢,٩٤٨,٧٩٩                    | (+) المضاف إلى الأرباح المرحلحة                       |                              |             | ٤٤٢,٠٨٧       |                      |
| (٣,٥٧١,٣٩٤)                  | (-) المخصوم من الأرباح المرحلحة                       |                              |             | (٢٨,٠٥٥,٢٦٥)  |                      |
| ٥٤٤,٢٨٥,٤١٨                  | رصيد الأرباح المرحلحة                                 | ٢٢                           |             | ٤٦٧,٥٩١,٣٠٨   |                      |
| ٢٢٩,٥٣٦,١١٥                  | رصيد الاحتياطي النظامي في بداية السنة المالية         |                              |             |               | ٢٤٣,٦٥٦,١٧٧          |
| ١٤١,٢٢٠,٦١٨                  | صافي دخل السنة المالية                                |                              |             |               | ١٨٣,٥٩٢,٥٦٣          |
| (١٤,١٤٢,٠٦٢)                 | الحصول إلى الاحتياطي النظامي (١٠٪ من صافي الدخل)      | ٢٢                           |             | (١٨,٣٥٩,٢٥٦)  | ١٨,٣٥٩,٢٥٦           |
| (٧٢,٤٠٨,١٢٠)                 | أرباح مفترض توزيعها (داتو توزيعات) على النحو التالي:- |                              | ١٨          | (٧٢,٤٠٨,١٢٠)  |                      |
| (٢,٤٠٠,٠٠٠)                  | - ٥٪ (من رأس المال المدفوع) - دفعات أولى للمساهمين    |                              | ١٨          | (٢,٤٠٠,٠٠٠)   |                      |
| (١٠١,٣٧١,٣٦٨)                | - ٥٪ مكافأة أعضاء مجلس الإدارة                        |                              | ١٨          | (١٠١,٣٧١,٣٦٨) |                      |
|                              | - ٧٪ دفعات ثانية للمساهمين (٧٪ من ١٤٢٥ مدة ١٤٢٦)      |                              | ٤٥٦,٦٤٥,١٢٧ |               | ٤٥٦,٦٤٥,١٢٧          |
| ٤٩٥,٢٠٤,٤٨٦                  | الرصيد في نهاية السنة المالية                         |                              |             |               | ٢٩٢,٠١٥,٤٢٢          |

\* تغير الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٢) جزءاً لا يبعزاً عن القوائم المالية ويجب أن تقرأ معها .

رقم تاليل المصروف - ٩٤٢٨,٦٩٢,٤٠٠,٣٠٠ ريال سعودي

رقم تاليل المكتب ٤ والمليون بالكامل: ٩٤٢٨,٦٩٢,٤٠٠,٣٠٠ ريال سعودي

## شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية

## قائمة التدفق النقدي (٤)

السنة المالية المنتهية في ٤٢٦/٤/٣٠

(بالريال السعودي)

| بيان          |               | النقداني من الأنشطة التجارية   |
|---------------|---------------|--|
| ١٩٢٥          | ٣٩٤٦٦         |  |
| ١٤٣,٢٢٠,٧٦٨   | ١٨٣,٥٩٢,٥٦٣   | صافي الرسم للربح للأنشطة التجارية<br>تسليات لتسوية صافي الربح مع صافي النقد الخام من النشطة التشغيل:   |
| ٢٧,٨٥٤,٥٩٨    | ٢٨,٥٥٤,٤٩٣    | أصل مول ثابتة ملكية  |
| ٤٣٥,٨٧٦       | ١٥٩,٤٠١       | لرقم ثالثة ملكية   |
| --            | ٢,٠٨٧,٣٩٩     | غير الأموال المدروزة   |
| ٦,٨٥٣,٨٤٠     | ٥,٤٣٢,٩٥٤     | عمر الركاب   |
| (٩٩٠)         | (٤٨,٩٩٣)      | أرباح  |
| (٩,٣٣٧,١٤١)   | --            | مصاريف عمومية وإدارية محلية على مشروعات تحت التنفيذ  |
| ١,٨٥٢,٦١٧     | ٩,٢٨٨,٢٩٩     | خخصاص دينونة وشكوك في تحملها   |
| (٦٦,٨٦٢)      | ٦٦٧,٥٤٨       | غير من إيجار لفندق الشهداء   |
| ٥٨٢,٥٣٤       | ١,١٣٠,١٧٠     | خخصاص تمويل غالية الخدمة - حركة جبل عمر للطيران وسر  |
| --            | ٥٥,٢٦٧        | السفر في السفر وارات والمتطلبات  |
| --            | ١٢١,٧٦١,٨٠٤   | القسي في العوينة ذات المدة   |
| --            | (١٢,٨٧١,٧٦٩)  | مؤمنون (إيجار عقارات) شركة جبل عمر للطيران   |
| --            | ٩٠,٠٠٠,٠٠٠    | القص في المساهمون (قيمة أصول عقارات جاري الفرازو)  |
| ٦٤٥,٥٥٨       | ١٧,٥٦٥        | القص في المخزون  |
| ١٧,٤٢١        | (٣,١٥١,١٨١)   | (الزيادة) النقص في المصروفات المدفوعة مقدم   |
| (٧,٥٨٦,٢٨٤)   | (١,٠٧٣,٩٢٥)   | الزيادة قصي النسق والأرصدة المدين  |
| (٧,١١٢,١٤٨)   | (٧,٠٧٨,٧٣٥)   | الزيادة قصي جاري شركة جبل عمر للطيران  |
| (١٠,٥١٥,٢٤٠)  | (٦,٥٨٩,٣١٢)   | الزيادة قصي جاري فندق وأبراج مكة هيلتون  |
| (٨٣٣,٣٢٧)     | ٢٩٩,١٤٣       | الزيادة (القص) في المصروفات المدفوعة مقدم  |
| ٤,٣٥٥,٣٩٦     | ٢,٧٤١,٤٥٦     | القص قصي التهم والأرصدة الدالة   |
| (١١,٣٩٧,١١٩)  | (٣,٧١٤,٣١٩)   | صافي النقد الخام من النشطة التجارية  |
| ١٧٨,٨٨٨,٣٩٨   | ٣٩١,٨٠٩,١٣٥   | النقداني الذي من الأنشطة التجارية:   |
| --            | ٧,٤١٠,٠٠٠     | أصول عقارات طويلة الأجل  |
| (١٠٦,١٣٦,٥١٨) | (٤٧,٨٧٧,٨٦٩)  | دراي أصل ثالثة ملكية   |
| ٤٦,٠٠٠        | ٧,٨٨٧,٤٩١     | دحومات بيع أصل ثالثة   |
| --            | (١,٩٨٠,١٨٥)   | مشروعات تحت التنفيذ / شركة جبل عمر للطيران   |
| (٤,٨٨٩,٨٣٦)   | (٤٨,٤٧,٣٨٦)   | صافي النقد المستخدم في النشطة الاستثمارية  |
| (١٩٠,٩٠٠,٣٤٤) | (٨٧,٣٧٨,٤٩)   | النقداني الذي من الأنشطة التجارية:   |
| ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠   | (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) | (القص) الزيادة في المدفوعات الدالة   |
| --            | (١٠,٢٩٤,٠٩٥)  | الرك   |
| --            | (٤٩٢,١١٩)     | الزكاة الموجهة على مسائية وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد بالشركة والمدفوعة من الزكوة |
| (١٧١,١٠٤,٤١٩) | (١٩٨,١٤٠,١٧٨) | أرباح  |
| (٢٩,١٠٤,٤١٩)  | (٣٠٨,٩٢٧,١٩٧) | صافي النقد المستخدم في الأنشطة التجارية  |
| ٦,٨٨٣,٥٥٥     | ٢٧٤,٠٩        | صافي الزيادة في حجم المقدمة السابقة  |
| ٥٧,٦٣٦,٥٦٣    | ٦٦,٥٢٠,١١٨    | رصيد التقديمة لدى البنك  |
| ٦٦,٥٢٠,١١٨    | ٦٤,٧٩٤,٢١٢    | رصيد التقديمة لدى البنك - نهایة السنة  |
| ٣٣,٦٢٧,٦٠٠    | --            | معلومات إضافية عن النشطة الاستثمارية وتمويل غير تقديرية:   |
|               |               | زيادة رأس المال بالتحويل من وحيد حساب ذاتي شراء أصول ناجحة   |

\* تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٢) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية ويجب أن تقرأ معها.

رأس المال المدفوع بـ: ١٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
 رأس المال المكتسب به والمطروح بالكامل: ١٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة للإنشاء والتعمير**  
**شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة**

(٥)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٤/٣٠/١٤٢٦

(بالريال السعودي)

### إيضاح رقم (١) - ع - سام:

شركة مكة للإنشاء والتعمير (شركة مساهمة سعودية) مرکزها الرئيسي مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية ، مسجلة في مكة المكرمة بالسجل التجاري رقم ٤٠٣١٠٢٠١٠١ وتاريخ ٩/١٢/٤٠٣١ ، وللشركة سجل تجاري فرع في مدينة الرياض برقم ٩٥٩٥١ وتاريخ ٢٣/١٢/١٤١٢ ، والغرض منه متابعة الأعمال الإدارية للشركة بالمنطقة الوسطى .

### الثانية - سلطان:

- ١) تعمير الأماكن المجاورة للمسجد الحرام بمكة المكرمة .
- ٢) امتلاك العقارات المجاورة للمسجد الحرام وتطويرها وإدارتها واستثمارها وشراؤها وتأجيرها .
- ٣) القيام بكافة الأعمال الهندسية الالزمة للإنشاء والتعمير والصيانة وأعمال الدهن والمسح الخاصة بها .

### إيضاح رقم (٢) - أساس عرض القوائم المالية وأهم السياسات المحاسبية:

#### (أ) أساس العرض:

(١) القوائم المالية المرفقة تم تجهيزها من دفاتر وسجلات الشركة عن الفترة من ١/٥/١٤٢٥ حتى ٤/٣٠/١٤٢٦ .

(٢) جرى إعادة تبوب بعض أرقام المقارنة والإيضاحات المالية لكي تحل محل مراكز تكلفة التشغيل .

#### (ب) الأصول المحاسبية:

تتبع الشركة التكلفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق في تسجيل أصولها وخصومها وإيراداتها ومصروفاتها .

#### (ج) السياسات المستخدمة كأساس لبيان الإيرادات:

##### ١- المحلات التجارية والوحدات السكنية السنوية :

يتم إثبات الإيرادات شهرياً طبقاً للعقود المبرمة مع المستأجرين .

##### ٢- الوحدات الفندقية (فندق الشهداء):

يتم إثبات الإيرادات المرتبطة على تقديم الخدمات عند تنفيذ الخدمة المتعاقد عليها .

##### ٣- فندق وأبراج مكة هيلتون :

يتم إثبات الإيرادات طبقاً لعقود التشغيل المبرمة مع شركة هيلتون العالمية .

#### (د) السياسات المستخدمة كأساس لبيان المصروفات:

##### المصروفات الإدارية:

تعامل المصروفات الإدارية على أنها تكلفة فحرة ولم يثبت تكلفة إنتاج ، ويتم تحديدها على الفترة المحاسبية التي تخصيصها ، وتندرج في قائمة الدخل في بند مستقل .

رأس المال المصدر ..... سعر بدمى ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
 رأس المال المكتوب به والمفتوح بالكامل: ١,٣٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة للإنتها والتعمير**  
**شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة**

(٦)

**(ه) ترجمة العملات الأجنبية :**

يتم تحويل المعاملات بالعملات الأجنبية خلال السنة المالية بسعر الصرف السائد وقت حدوث تلك المعاملات ،  
 علماً بأنه لا توجد أرصدة بالعملات الأجنبية ضمن أرصدة القوائم المالية في نهاية السنة المالية .

**(و) المخزون :**

يظهر المخزون بالتكلفة أو سعر السوق أيهما أقل . ويتم احتساب التكلفة على أساس المترسّط المتحرّك .

**(ز) الأصول الثابتة :**

١- تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك (عدا الأراضي) ، ويتم احتساب استهلاك الأصول الثابتة على أساس  
 القسط الثابت وفقاً للنسب التالية :

| نسبة الأصول | نوع الأصل              | نسبة الأصول | نوع الأصل            |
|-------------|------------------------|-------------|----------------------|
| % ١٠        | أدوات كهربائية         | % ٣         | المبان               |
| % ١٤,٥      | آلات إحصائية (كمبيوتر) | % ١٢,٥      | آلات ومعادلات        |
| % ٣٠        | عدد وأدوات صفيحة       | % ١١        | أثاث ومفروشات ديكور  |
| % ٢٥        | سيارات                 | % ١٠        | محمصات تشغيل         |
| % ٢٥        | أجهزة تكييف            | % ٤٠        | أثاث ومفروشات المكتب |
| % ٤٠        | أثاث عاملي             | % ١٥        | آلات مكتبية          |
|             |                        | % ٢,٥       | خرائط حديديّة        |

وقد تم احتساب استهلاك الأصول الثابتة الخاصة بالتشغيل للمحلات التجارية فقد الشهداء وبن دق وأبراج مكة هيلتون  
 بنسبة ٥٠٪ من النسب الموضحة أعلاه استناداً إلى نسبة الإشغال والتشغيل .

٢- تم تقدير الأصول الثابتة الجبائية للبيع بمعرفة مكتب هندسي معايد .

**(ج) الزكاة الشرعية :**

يتم احتساب المخصص اللازم وفقاً لأنظمة وتعليمات مصلحة الزكاة والدخل .

**(ط) مخصص ترك الخدمة :**

يتم احتساب مكافأة نهاية الخدمة طبقاً للأسس الجبائية في السنوات السابقة بما يتفق مع نظام العمل والعامل .

**(ي) مخصص ترك الخدمة - شركة جيل عبر التطوير :**

يتم احتساب مكافأة نهاية الخدمة طبقاً للأسس الجبائية في الشركة مكة للإنشاء والعمارة بما يتفق مع نظام العمل والعامل .

**(ك) مخصص الإخلال :**

يتم احتساب مخصص إخلال للأثاث والمفروشات ومعدات التشغيل فقد الشهداء بنسبة ٢٪ من إجمالي الإيرادات .

**(ل) مساهمون (قيمة أسهم تقارات جاري إفراغها) :**

قيمة أسهم تقارات جاري إفراغها لصالح الشركة ممثلة في حساب مصري مودع لدى المحكمة الشرعية بمكة المكرمة ، على أن يتم تسليم  
 المالكي هذه الأسهم بعد إتمام الإفراج للشركة .

رأس المال المدفوع بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
رأس المال المكتتب به والمدفوع بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

شركة مكة للإنشاء والتعهير  
شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة

(٧)

(م) استثمارات طويلة الأجل :

١- ساهمت الشركة في تأسيس شركة مواسم للسياحة وخدمات المعتمرين الخدودة (شركة ذات مسؤولية محدودة) بحصة قدرها ٩٪ من رأس مالها البالغ ٥٠٥ ألف ريال طبقاً للسجل التجاري ، على أن يكون نشاطها تقديم خدمات المعتمرين والزوار لمدة ٢٠ سنة .

٢- بتاريخ ١٦/٤/٤٢٥ تقدمت شركة مكة للإنشاء والتعهير مع أعضاء اللجنة الأساسية لشركة جبل عمر للتطوير بطلب لوزير التجارة والصناعة للموافقة على تأسيس شركة جبل عمر للتطوير "شركة مساهمة سعودية" ، وبذلك انتهت الغرض نهائياً من تأسيس شركة جبل عمر للتطوير العماني "شركة ذات مسؤولية محدودة" ، وببناء على ذلك تم اسبرداد حصة شركة مكة للإنشاء والتعهير التقنية والعينية في رأس مال الشركة المذكورة وقدره ٧,٤١٠,٠٠٠ ريال .

إضاح رقم (٣) - تقدية لدى البنوك :

| ١٤٢٥/٤/٣٠  | ١٤٢٦/٤/٣٠  | الي  |
|------------|------------|--|
| ٦,٦٦٩,٦٥٥  | ٥,٤٤٤,٧٩٤  | أولاً - البنك الأهلي التجاري / فرع العزيزية / مكة المكرمة          |
| ١,٠٢٥      | ١٠٠,٠٠٠    | ١ - تقدية لدى البنك<br>٢ - شيكات تحصيل                             |
| ٦,٦٧٠,٦٨٠  | ٥,٥٤٤,٧٩٤  | ثانياً - البنك السعودي الأمريكي / فرع الأندلس / جدة                |
| ٨,٠٨٧      | ٤٠,٨٨٤     | ١ - تقدية لدى البنك  |
| ٥٧,٨٤١,٣٥١ | ٥٧,٦٧٦,٣٨٥ | ثالثاً - بنك الرياض / فرع العزيزية / مكة المكرمة                   |
| --         | ١,٥٣٢,١٤٩  | ١ - تقدية لدى البنك  |
| ٦٤,٥٢٠,١١٨ | ٦٤,٧٩٤,٢١٢ | رابعاً - شركة الراجحي المصرفية للاستثمار / فرع الحرم / مكة المكرمة |
|            |            | ١ - تقدية لدى البنك  |
|            |            | الرصيد   |

رأس المال \_\_\_\_\_ سعر: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
رأس المال المكتب به والمطروح بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة لإنشاء والتعمير**  
**شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة**

( ٨ )

**إضاح رقم ( ٤ ) - تعويضات مستحقة :**

| الي ٥١٤٢٥/٤/٣٠ | الي ٥١٤٢٦/٤/٣٠ | بيان  |
|----------------|----------------|---|
| ١٢١,٧٦١,٨٠٤    | —              | باقي التعويض المستحق للشركة لدى وزارة المالية والاقتصاد الوطني مقابل ما اقطع من أرض مشروع الشركة الأولى والإنشاءات المقاومة عليه. |
| ١٢١,٧٦١,٨٠٤    | —              | الرصيد  |

**إضاح رقم ( ٥ ) - المؤسسين (إيجار عقارات) :**

| الي ٥١٤٢٥/٤/٣٠ | الي ٥١٤٢٦/٤/٣٠ | بيان  |
|----------------|----------------|---|
| ١,٣٧١,٧٠٤      | ١,٣٧١,٧٠٤      | رصيد إيجار عقارات مدفوع لبعض المؤسسين من أصحاب الأسهم العينية يوازي ما كانت تدره عليهم عقاراً من إيرادات تطبيقاً لنص المادة (٤١) من النظام الأساسي للشركة بعد خصم ما تم تسديده منهم من الأرباح الموزعة. |
| ١,٣٧١,٧٠٤      | ١,٣٧١,٧٠٤      | الرصيد  |

**إضاح رقم ( ٦ ) - المؤسسين (إيجار عقارات) شركة جيل عمر التطوير :**

| الي ٥١٤٢٥/٤/٣٠ | الي ٥١٤٢٦/٤/٣٠ | بيان  |
|----------------|----------------|---|
| —              | ١٢,٨٧١,٧٦٩     | بناء على ما جاء بالمادة (٤٢) من مشروع النظام الأساسي لشركة جيل عمر التطوير والتي تنص على:<br>أن يتم توزيع مبلغ ثابت على أصحاب المخصص العينية يوازي ما كانت تدره عليهم عقاراً من إيرادات بشرط لا تتجاوز حصة كل منهم في ذلك المبلغ ما يعادل ٥٪ من قيمة حصتهم العينية في رأس المال الشركة عن كل عام ، وذلك لمدة لا تتجاوز خمس سنوات ، ويتم استرداد هذه المبالغ من الأرباح المستحقة لأصحاب المخصص العينية في حالة تحققها من مزاولة الشركة لنشاطها . |
| —              | ١٢,٨٧١,٧٦٩     | الرصيد  |

**إضاح رقم ( ٧ ) - المصروفات المدفوعة مقدماً :**

| الي ٥١٤٢٥/٤/٣٠ | الي ٥١٤٢٦/٤/٣٠ | بيان                              |
|----------------|----------------|-----------------------------------|
| —              | ٢,٦٦٦,٦٦٧      | ١. إيجار فندق الشهداء             |
| ٧٢٢,١٧٩        | ٧٣٥,٩٤٦        | ٢. رواتب وأجور ومساكن حكم         |
| ٣٥١,٢٣٠        | ١٢٦,٣٣٢        | ٣. تأمين                          |
| ٢٧١,٣٤٥        | ١٠٠,٠٠٠        | ٤. إيجار مارات                    |
| ٥٤,٥١٨         | ٧,١٠٥          | ٥. إقامات وتأشيرات ورسوم وادسارات |
| ٩٥,٠٠٠         | —              | ٦. أتعاب مهندسين                  |
| ٦١,٠٠٤         | ٧٠,٧٠٧         | ٧. م. مت                          |
| ١,٥٥٥,٢٧٦      | ٣,٧٠٦,٤٥٧      | الرصيد                            |

رأس المال المدفوع بالكامل: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
رأس المال المكتب به والمدفوع بالكامل: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة للإيجار والتعمير**  
**شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة**

(٩)

**بيان رقم (٨) - نعم وأرصدة مدينة :**

| ٨١٤٢٥/٤/٣٠   | ٨١٤٢٦/٤/٣٠   | الى  |
|--------------|--------------|--|
| ٣١,٣٦٢,٤٤٧   | ٢٦,٥٤٨,٢٤٩   | ١. المستأجرون - المركز التجاري اري                               |
| (١١,٣٣٣,٦٣٩) | (١١,٨٠٨,٩٥١) | (-) عصـص ديوـن مشـكـوكـ في تحـصـيلـه                             |
| ٢١,٠٢٩,٨٠٨   | ٢٤,٧٣٩,٢٩٩   | ٢. المستأجرون تجاري - فندق الشهداء                               |
| ١,١٧٤,٥٥١    | ١,١٣٤,٢٠٥    | (-) عصـص ديوـن مشـكـوكـ في تحـصـيلـه                             |
| (--)         | (٣٣٤,٥٦٣)    | ٣. المستأجرون - المركز التجاري كي                                |
| ١,١٧٤,٥٥١    | ٧٩٩,٧٠٢      | (-) عصـص ديوـن مشـكـوكـ في تحـصـيلـه                             |
| ٢٢,٠١٠,٢٩١   | ٢٢,٠٢٤,٣١٠   | ٤. المستأجرون سكني - فندق الشهداء                                |
| (٧,٧٣١,١٧٦)  | (٩,١٤٣,١٤٩)  | (-) عصـص ديوـن مشـكـوكـ في تحـصـيلـه                             |
| ١٥,٢٧٩,١١٥   | ١٢,٩٠١,١٦١   | ٥. المقاولون والورودة  |
| ١٥,٧٦٦,٠٣١   | ١٩,٤٧٣,٦٢٨   | ٦. دفعات مقدم  |
| (--)         | (٤,٠٨٦,٥١١)  | ٧. الاعـدادـاتـ المـسـاـلـةـ                                     |
| ١٥,٧٦٦,٠٣١   | ١٥,١٨٧,١١٧   | ٨. دعـاءـ وـ شـرـاءـ أـصـولـ لـابـةـ (ـالـشـرـيمـةـ الـأـلـاـلـ) |
| ١٩,٩٩٣,٥٦١   | ١٩,٧٩٧,٨٠٢   | ٩. العمـالـ وـالـمـوـظـفـ  |
| ٦,٩٩٧,١٧٨    | ١٢,٩٠٥,٧٤٣   | ١٠. إـرـادـاتـ مـسـحةـ   |
| ٧,٧١٢,٦٢٨    | ٣,٩٢٣,٢٢٣    | ١١. مستـأـجـرـوـنـ عـقـاراتـ جـمـعـلـ عـمـرـ                     |
| ٣,١٤٧,٢١١    | ٤,٧٣٤,٧٩٥    | ١٢. الحـابـاتـ الـجـارـيـ  |
| ١,٩٩٧,٤٦١    | ٢,٠٨٦,٠٤٠    | ١٣. التـأـمـيـاتـ لـسـدـيـ الـدـيـرـ                             |
| ٤٥,٧١٩       | ١,١٥٥,٦١٢    | ١٤. المستـأـجـرـوـنـ - اعـتـادـةـ الـأـجـمـعـ                    |
| ٢,٦٠٢,٥١٠    | ٩٧٢,٩٢٩      | ١٥. العمـالـ   |
| ٤١٠,٦٣٥      | ٤١٠,٦٣٥      | الـصـيـلـ  |
| ١٨٩,٦٨٥      | ١٨٩,٦٨٥      |  |
| ٨,١٦٢        | ٨,١٦٢        |  |
| ١٧٤,٩٥٤      | --           |  |
| ٩٥,٤١٩,١٩٩   | ٩٩,٨١١,٩٠٥   |  |

رأس المال المصروف ..... ربح ..... ٤: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

رأس المال المكتتب به وللدفع بالكامل: ..... ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة للإنشاء والتعمير****شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة**

( ١٠ )

**بيان رقم ( ٩ ) - جاري شركة جيل عمر للتطوير:**

| البيان                                   | ٥١٤٢٦/٤/٣٠ | ٥١٤٢٥/٤/٣٠ |
|--|------------|------------|
| ١. أعمدة البناء                          | ٦,٣١٠,٠٥٨  | --         |
| ٢. دهانات واعزلان و الأرض                | ١,٦٩٩,٧٩٩  | ٤,٠٢٤,٧٨٤  |
| ٣. مياه وكهرباء                          | ١,٣٩٠,٠٥٨  | --         |
| ٤. تغطيات اسمنتية وتصاميم ومحفظات        | ١,٣٣٦,٩٠٩  | --         |
| ٥. رواسب وأجرور وما في حكمها             | ١,٠٧٨,٣٩٣  | --         |
| ٦. أمداد رحوم                            | ٤٤٣,٠٣١    | --         |
| ٧. ملابس وآمنة وكمال واعتاشة             | ٢٧١,٠٩٥    | --         |
| ٨. مكاتب شركة جيل عمر للتطوير بالبقاع    | ٨١,٦٥٤     | --         |
| ٩. صيانة ومواد وقطع غيار سيارات ومحروقات | ٣٨,٢٩٥     | --         |
| ١٠. الرشح المائي                         | ٢٥,٠٠٠     | --         |
| ١١. أدوات كهربائية ومطبخ وهمات           | ٢٤,٦٢٦     | --         |
| ١٢. المتراسات ورسوم ورخص رفاهيات         | ١٦,٦٢٢     | --         |
| ١٣. إيج العاملين                         | ١٥,٦٥٦     | --         |
| ١٤. ربة الأسر خطاع                       | ١٤,٠٠٠     | --         |
| ١٥. برق زين دوه سالف                     | ٨,٥٩٨      | --         |
| ١٦. مستلزمات                             | ١٦,٣٢٣     | ٥٣,١٧٣     |
| ١٧. أمداد قلاب                           | ٤٧١,٣٩٠    | ٤٥,١٩١     |
| ١٨. بيع مخلفات                           | (٨٣,٦٢٢)   | --         |
| ١٩. مخصص إهلاك من شركة جيل عمر           | (١٤٥,٤٦٦)  | --         |
| الرصيد                                   | ١٣,٠١٢,٢٤٧ | ٢,١٠٣,١٤٨  |

إن بند الحساب الجاري يمثل المصروفات التي يتم صرفها بمعرفة شركة مكة للإنشاء والتعمير بالإضافة عن شركة جيل عمر للتطوير - بخلاف المصروفات الموجهة بالإيضاح ( رقم (٦) ) والمصاريف الأخرى الخاصة بالقرعة ما قبل ٥١٤٢٥/٩/٣٠ والتي بالإيضاح رقم ( ١٣ ) - وقد تم ذلك استناداً لما جاء بالبند (سادساً) من الأسس العامة لتطوير جيل عمر الصادرة من الهيئة العليا لتطوير منطقة مكة المكرمة والتي ينص على أن تعوض شركة جيل عمر للتطوير شركة مكة للإنشاء والتعمير بقيمة التكاليف المالية التي تتكبد لها للدراسة وتطوير المنطقة منه بداية المشروع وحتى تاريخ تسليم المسؤولية لشركة جيل عمر للتطوير، وذلك بناءً على ما تقرره الهيئة العليا لتطوير منطقة مكة المكرمة عن حجم التعويض المناسب، ويتم سداده نقداً أو أسهماً في شركة جيل عمر للتطوير .

**بيان رقم ( ١٠ ) - جاري فندق وأبراج مكة هيلتون :**

| البيان                             | ٥١٤٢٦/٤/٣٠  | ٥١٤٢٥/٤/٣٠  |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| ١. مخصص الإيجار                    | ٣٥,٦٣٦,٧٤٤  | ٢٩,٩٥٢,٢٧٥  |
| ٢. الحساب الجاري (تشغيل وأرباح)    | ٥,١٤١,٦٧٣   | ٤,٥٤٧,٧٤٧   |
| ٣. رأس المال العام                 | ٢,٦٢٥,٠٠٠   | ٢,٦٢٥,٠٠٠   |
| ٤. حساب إيجار معدات التشغيل        | ٧٢٢,٠٢٢     | ٤٤٤,٨٢٠     |
| ٥. مخصص ديون مشكوك في تحصيلها ١,٥% | ١,٨٢٠,٧٥٢   | ١,١٨٧,٤٨٣   |
| باقي                               | ٤٥,٩٤٧,١٩٢  | ٢٢,٩٥٧,٣٢٥  |
| بخصوص مخصص ديون مشكوك في تحصيلها   | (١,٨٢٠,٧٥٢) | (١,١٨٧,٤٨٣) |
| الرصيد                             | ٤٤,٩٠٦,٤٤٠  | ٣٦,٧٦٩,٨٤٢  |

( ١١ )

إضاح رقم ( ١١ ) - الأصول الثابتة واستهلاكاتها :

| ٩١٤٢٥/٤/٣٠    |               | ٩١٤٢٦/٤/٣٠      |                 |            |                 |                 |                 |            |                 |                                       | بيان |
|---------------|---------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|---------------------------------------|------|
| صافي القيمة   | صافي القيمة   | متحركة          |                 |            |                 |                 | متحركة          |            |                 |                                       |      |
|               |               | رصيد آخر الفترة | ( الاستبعادات ) | الإضافات   | رصيد أول الفترة | رصيد آخر الفترة | ( الاستبعادات ) | الإضافات   | رصيد أول الفترة |                                       |      |
| ٥٧٧,٢٤٢,١٨٥   | ٥٦٠,٩٤,٩١٨    | ٢٩٢,٦٢٧,٠٢٠     | ١,٠٥١,٦٦٣       | ٣٨,٨٥٦,٨٦٣ | ٣٦٥,١٧٣,٦٦٠     | ١,٢٥٣,٥٧٧,٥٧٨   | ٧,٣٨٧,٣٧٤       | ١٨,٥١٤,٤٧٧ | ١,٢٤٢,٤٩٥,٨٢٥   | الأصول الثابتة - فرع "أ"              |      |
| ٣٣,٧٣٨,٣٦١    | ٢٨,٨٥٤,١٨٦    | ١٦,٩٥٣,٩١٦      | ٣,٥٤٦,٤٩٦       | ٢,١٨٧,٣٩٦  | ١٧,٤١٢,٢٠٣      | ٤٥,٨٠٧,٥٩٣      | ٥,٦٩٢,٧٣٩       | ٣٩,٧٥١     | ٥١,١٨٠,٥٨١      | الأصول الثابتة الجبلي للبيع - فرع "ب" |      |
| ١,٩٣٣,٠٠١,٩٦٨ | ١,١٢٣,٨٩٩,٩٦٠ | --              | --              | --         | --              | ١,١٢٣,٨٩٩,٩٦٠   | ٢,٣٠٣,٧١٣       | ٣٦,١٠٠,٧٠٤ | ١,٩٣٣,٠٠١,٩٦٩   | الأراضي - فرع "ج"                     |      |
| ٣,٣٨٧,٠١٢,٥٧٧ | ٣,١٥٣,٩٤٤,٣٧٤ | ٣٠٩,٥٩٠,١٦٢     | ٣,٦٣٧,٩٣٧       | ٣٠,٩٦٢,٣٩٧ | ٣٦٣,٥٨٥,٨٦١     | ٣,٦٦٦,٢٤٥,٩٣١   | ٣٥,٩٥٧,٧٢٦      | ٥٢,٦٤٤,٨٨١ | ٣,٤٢٩,٥٩٨,٣٧٥   | المجموع                               |      |

(١٢)

بيان الأصول الثابتة واستهلاكها:

| نوع الأصل                       | نسبة الإهلاك        | بيان الأصول الثابتة واستهلاكها |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     | البيان      |
|---------------------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
|                                 |                     | بيان الأصول الثابتة            | نهاية العام         | بيان الأصول الثابتة | نهاية العام         | بيان الأصول الثابتة | نهاية العام         | بيان الأصول الثابتة | نهاية العام         | بيان الأصول الثابتة | نهاية العام         |             |
| نهاية العام                     | بيان الأصول الثابتة | نهاية العام                    | بيان الأصول الثابتة | نهاية العام         | بيان الأصول الثابتة | نهاية العام         | بيان الأصول الثابتة | نهاية العام         | بيان الأصول الثابتة | نهاية العام         | بيان الأصول الثابتة | نهاية العام |
| ١- المباني                      | % ٣                 | ١٦٤٢٦/٤/٣٠                     | ٢١٤٢٥/٤/٣٠          | ٢١٤٢٥/٤/٣٠          | ٢١٤٢٦/٤/٣٠          | ٢١٤٢٥/٤/٣٠          | ٢١٤٢٦/٤/٣٠          | ٢١٤٢٥/٤/٣٠          | ٢١٤٢٦/٤/٣٠          | ٢١٤٢٥/٤/٣٠          | ٢١٤٢٦/٤/٣٠          | ٢١٤٢٥/٤/٣٠  |
| ٢- أدوات رقميات                 | % ١٩,٥              |                                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |             |
| ٣- أدوات وبرمجيات وذكاء اصطناعي | % ١٠                |                                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |             |
| ٤- الآلات مكتبية                | % ١٥                |                                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |             |
| ٥- أدوات كهربائية               | % ١٠                |                                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |             |
| ٦- أدوات رسم                    | % ١٧,٥              |                                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |             |
| ٧- عداد وأدوات حسابية           | % ٢٠                |                                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |             |
| ٨- أدوات                        | % ٢٥                |                                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |             |
| ٩- أجهزة تلفزيون                | % ٢٥                |                                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |             |
| ١٠- أدوات الحاسوب               | % ٤٠                |                                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |             |
| ١١- معدات حديدية                | % ٢,٥               |                                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |             |
| ١٢- ثاث رطبة ذات الصانع         | % ٢٠                |                                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |             |
| ١٣- مستلزمات نليل               | % ١٠                |                                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |             |
| ١٤-                             |                     |                                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |             |

(١٣)

إضاح رقم (١١) - فرع "ب" - الأصول الثابتة المجنحة للبيع واستهلاكاتها:

| ٢٠١٤٢٦/٤/٣٠ |             | ٢٠١٤٢٥/٤/٣٠     |               |           |                 |                 |               |          |                 |            |                 | بيان |  |
|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------|-----------------|-----------------|---------------|----------|-----------------|------------|-----------------|------|--|
| صافي القيمة | صافي القيمة | لوك             |               |           |                 |                 | نوكا          |          |                 |            |                 |      |  |
|             |             | رصيد آخر الفترة | (الاستبعادات) | الإضافات  | رصيد أول الفترة | رصيد آخر الفترة | (الاستبعادات) | الإضافات | رصيد أول الفترة | الإضافات   | رصيد أول الفترة |      |  |
| ٤١,٧٠٣,٥٥٤  | ٢٨,٨٥٢,٣٤٣  | ١٢,٣٠٠,٧٣٤      | ٧,٥٣٤,٣٣١     | --        | ١٦,١٣٥,٦٦١      | ١٢,٤٥٣,١١٣      | ٥,٤٠٠,٥٧١     | --       | ٤٧,٨٥٣,٦٨٤      | --         | ٤١,٧٠٣,٥٥٤      |      |  |
| ٣١٣,١٧٨     | ٦٠٣         | ٣٩٦,١٢٧         | ١,٨٤٧         | ٣١٣,٨٧٢   | ٨٤,٧٩٨          | ٣٩٦,٠٢٨         | ١,٨٨٣         | --       | ٣٩٨,٣٧٦         | --         | ٣١٣,١٧٨         |      |  |
| ٩           | ٧           | ١٦٧,٠٩٨         | --            | ١٧,٦٧٦    | ١٣٩,٤٦٢         | ١٦٧,٣٠٠         | --            | ٢٩,٧٥١   | --              | ١٢٧,٣٥١    | --              |      |  |
| ٩٩٩,١١٤     | ١,٢٨٤       | ٧٨٩,٧٦٠         | --            | ٩٨٩,٨٤٠   | ١٩٩,٩٤٠         | ٧٩١,٠٤٤         | --            | --       | --              | ٣٩٩,٠٤٤    | --              |      |  |
| ٦٣٨,٨٨٤     | ١٤٢         | ٩٨٥,٩٧٣         | --            | ٨٩٨,٩٩٧   | ٢٤٦,٩٦١         | ٩٨٥,٨٩٥         | --            | --       | --              | ٦٨٥,٨٦٥    | --              |      |  |
| ٧٣٥,١٤٤     | ٩٩          | ٨٠٨,١٩٣         | ١,٧٥٧         | ٧٣٥,٠٨٣   | ٧٦,٩٩٧          | ٨٠٨,١١٩         | ١,٧٣١         | --       | --              | ٨٠٩,٨٧٥    | --              |      |  |
| ١٦          | ١٩          | ١١,٣٧٤          | --            | --        | ١١,٣٧٤          | ١١,٣٧٤          | --            | --       | --              | ١١,٣٧٤     | --              |      |  |
| ٢٨٧,٧٥٩     | ٢٠          | ٣٧٣,٩٥١         | ٨,٥٥٩         | ٢٨٧,٧٣٨   | ٢٣٢,٧٦٧         | ٣٧٣,٩٨١         | ٨,٥٥١         | --       | --              | ٣٨١,٩٢١    | --              |      |  |
| ٣٦٦,٩٥٧     | ٢٢          | ٣٥١,٣٧٤         | --            | ٣٦٦,٩٣٠   | ٢٢,٧٩٤          | ٣٥١,٣٥١         | --            | --       | --              | ٣٥١,٣٥١    | --              |      |  |
| ٣٨,٢٢٩      | ٥٧          | ٣٧١,٥٤٢         | --            | ٣٨,١٨٦    | ٢٥٣,٣١٧         | ٣٧١,٥٥٦         | --            | --       | --              | ٣٧١,٥٥٦    | --              |      |  |
| ٢٢,٧٣٨,٧٤٤  | ٢٨,٨٥٤,٥٩٩  | ١٣,٣٦٩,٣١٩      | ٧,٥٣٧,٦٩٤     | ٢,٠٨٧,٣٩٩ | ١٧,٦١٢,٣١       | ٤٠,٨,٧,٥٩٨      | ٥,٦٩٢,٧٧٩     | ٤٣,٧٥٠   | ٥١,١٨٠,٥٨٦      | ٥١,١٨٠,٥٨٦ | الإجمالي        |      |  |

رأس المال المدفوع: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
رأس المال المكتتب به والمبلغ بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة للإنشاء والتعمير**  
**شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة**

(١٤)

**بيان رقم (١١) - فرعى "ج" - الأراضى:**

| البيان        | بيان          | البيان  |
|---------------|---------------|---|
|               |               | <u>أولاً - العقارات بموقع المشروع الأول (قبل الإزالة) :</u>                   |
| ٨٥٦,٨٦١,٨١٥   | ٨٥٦,٨٦١,٨١٥   | <u>قيمة العقارات أرض وبناء</u>  |
| ٣,٨٦٣,٧٠٦     | ٣,٨٦٣,٧٠٦     | <u>أ - تكاليف هدم وإزالة العقارات</u>   |
| ١٤,٢٠٧,٥٠٢    | ١٤,٢٠٧,٥٠٢    | <u>ب - تعويضات إخلاء العقارات</u>   |
| ٨٧٤,٩٣٢,٠٢٢   | ٨٧٤,٩٣٢,٠٢٢   | <u>تحصيم منها :</u>   |
| (٢٣٢,٧٨٠,٠٨٥) | (٢٣٢,٧٨٠,٠٨٥) | تعريض المساحة المزروع ملكيتها بموجب الأمر السامي رقم ١٦١٣٦ بتاريخ ١٦/١٠/١٥٤١٠ |
| ٦٤٢,١٥٢,٩٣٨   | ٦٤٢,١٥٢,٩٣٨   | <u>تكلفة أراضي المشروع الأول</u>  |
| (٦٢,٥٣٩,٧٦٩)  | (٦٢,٥٣٩,٧٦٩)  | <u>تحصيم منها :</u>   |
| ٥٧٩,٦١٣,١٦٩   | ٥٧٩,٦١٣,١٦٩   | ما يخص الوحدات السكنية المباعة (عدد ٨٤ شقة وفيلم) من تكلفة الأرضي             |
| ٥٥٦,٣٨٨,٧٩٩   | ٥٨٧,٢٨٦,٧٩١   | <u>على تكلفة أراضي المشروع الأول</u>  |
| ١,١٣٦,٠١١,٩٦٨ | ١,١٦٦,٨٩٩,٩٤٠ | <u>إضافات :</u>   |
|               |               | <u>ثانياً - الأرض المشترأة بخطة جريل عمر</u>                                  |
|               |               | <u>الرصاص</u>   |

رأس المال المدفوع بالكامل: ١,٦٤٨,١٢٢,٤٠٠ ريال سعودي  
رأس المال المكتب به والمفخ بالكامل: ١,٦٤٨,١٢٢,٤٠٠ ريال سعودي

+ شركة مكة لبناء و التعمير  
شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة

( ١٥ )

### الإضاح رقم ( ١٢ ) - مشروعات تحت التنفيذ :

| ٩٤٤٥/٤/٣٠  | ٩٤٢٦/٤/٣٠  | الي   |
|------------|------------|---|
|            |            | <u>تكلفة الأعمال تحت التنفيذ ، وبما يلي :</u> |
| ١٧,٤٥٧,٩٢٧ | ١٨,٨٩٣,٠٣٠ | ١. رواتب و أجور وما في حكمها                  |
| ٨,٦٣٦,٩٠٨  | ٨,٧٢٦,٦٧٨  | ٢. دعائة وإعلان ومعارض                        |
| ٥,٣٠٢,١٩١  | ٥,٣٠٢,١٩١  | ٣. أتعاب مهندسين                              |
| ٢,٧١١,٤٦٦  | ٢,٧١٣,٦٦٤  | ٤. أدوات كتابية ومطبوعات وم. ت. وبر           |
| ١,٩٩٣,٤٧٧  | ١,٩٩٣,٤٧٨  | ٥. تأمين                                      |
| ١,٧٧٤,٥٠١  | ١,٦٨٤,٨٦٨  | ٦. ضيافة واستقبال وإقامة واعاشة               |
| ١,٤٧٣,١٢٢  | ١,٤٨٥,٥٤٩  | ٧. بروتوكولات                                 |
| ١,٤١١,٩١٩  | ١,٤٣٨,٢٦٣  | ٨. صيانة ومواد وقطع غيار سيارات ومحروقات      |
| ٧٧٥,٨٣٧    | ٨٥٠,٢٥٧    | ٩. إلزام                                      |
| ٦٧٠,٩٢٥    | ٦٧٠,٩٢٥    | ١٠. إيجارات                                   |
| ٢٩٥,٩٦٢    | ٢٩٧,٣٦٢    | ١١. نقل وتخمير وشحن                           |
| ٢٢٤,٧٣٤    | ٢٢٨,٨٢٧    | ١٢. اشتراكات ورسوم تأشيرات ورخص               |
| ١٣٧,٢٢٠    | ١٩٥,٢٨٥    | ١٣. مياه و كهرباء                             |
| ١٠٣,٥٠٠    | ١٠٣,٥٠٠    | ١٤. أتعاب استشارات و تصاميم و مجسمات          |
| --         | ٣٠٠,٣٠٨    | ١٥. تمويل                                     |
| --         | ٧٢,٠٠٠     | ١٦. أمن و حراسة                               |
| --         | ٤٦,٥١٦     | ١٧. إملاك أصول ثابتة                          |
| ٦٣٥,٨٥٧    | ٥١٢,٩٣٠    | ١٨. متذوع                                     |
| ٤٣,٥٠٥,٥٤٦ | ٤٥,٤٨٥,٦٣١ | الرصيد  |

رأس المال المدفوع بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
رأس المال المكتتب به والمدفوع بالكامل: ١,٦٤٨,٤٠٠ ريال سعودي

شركة مكة لإنشاء و التعمير  
شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة

(١٦)

### إيضاح رقم (١٣) - مشروعات تحت التنفيذ / شركة جبل عمر للتطوير تحت التأسيس:

بناء على حضور اجتماع المجلس التأسيسي لشركة جبل عمر للتطوير المعقود بتاريخ ١٤٢٥/١٠/٢٥ المتضمن القرار رقم (٤) الذي ينص على الموافقة على المصارييف المالية التي تكبدتها شركة مكة لإنشاء والتعمير ضمن مشروع جبل عمر حتى ١٤٢٥/٩/٣٠ وقدرها ٨٦,١٧٠,٥٦٦ ريال ، واحتسابها أسماءً في شركة جبل عمر للتطوير ، فقد تم الرفع بذلك لسعادة عضو الهيئة العليا لتطوير منطقة مكة المكرمة والأمين العام بخطاب الشركة رقم ٤٢٥/٦٦٣ وتاريخ ١٤٢٥/١١/٢٩ ، وقد طلبت الهيئة العليا موافقها بكامل مستدات المصارييف ليصنف للهيئة إقرار حجم التعويض المناسب بوجوب خطابها رقم ١١٠١/١٢/٢٧ وتاريخ ١٤٢٥/١٢/٢٧ ، مع ملاحظة أنه توجد مصروفات أخرى خاصة بالفترة ما بعد ١٤٢٥/٩/٣٠ تم صرفها بمعرفة الشركة ، ووضحة بالإيضاح رقم (٦) والإيضاح رقم (٩).

| البيان                                    | ١٤٢٥/٤/٣٠  | ١٤٢٦/٤/٣٠  |
|---|------------|------------|
| ١.ألعاب استشارات و تصاميم و مجسمات        | ١٢,٦٣٦,٩٢٦ | ٢٣,٤٥٧,٩٧٠ |
| ٢. رواتب وأجراء و مكافآت في حكمها         | ١٣,٥٤٤,٧٠٤ | ١٤,٥٦٣,٩٦٠ |
| ٣. أعمدة إلالي الهدم                      | --         | ١٤,٤٠٠,٠٠٠ |
| ٤. أتعاب مهندسين                          | ٢,٠١٦,٢١٠  | ٨,٧٧٥,٤٦٥  |
| ٥. دعائمة و زراعات و معاشر ارض            | ٣,٥٢٠,٨٤٨  | ٧,٨٧٣,٥٤٠  |
| ٦. مصاريف شركة جبل عمر للتطوير            | --         | ٤,٧٤١,٣٧٨  |
| ٧. الرفيع المسائي                         | ٢,٧٣٧,٤٣٨  | ٣,٤٢٤,٥٨٨  |
| ٨. إنشاء مبنى شركة جبل عمر للتطوير        | --         | ٣,٣٧٣,٦٤٥  |
| ٩. مصاريف حفل إطلاق الملاجع               | --         | ١,٥٧٥,٠٠٠  |
| ١٠. ضيافة واستقبال و إقامة و إعاشة        | ٨١٣,٥٨٦    | ٨١٤,٣٣١    |
| ١١. أمونيون و حروافضة                     | ٥١١,٩٠٠    | ٥٢٢,٩٠٠    |
| ١٢. إملاك أصول ثابتة                      | ٤٦٣,٠٩٩    | ٥١٦,٩١٧    |
| ١٣. صيانة و مواد وقطع غيار سيارات و معدات | ٤٥٣,٨٦١    | ٤٦٤,٦٧١    |
| ١٤. مياه و كهرباء و إلكترونيات            | ٣٩٣,٠٧٠    | ٤٤٢,٨١٨    |
| ١٥. أدوات كهربائية و مطبوعات و م. تصوير   | ٢٣٤,٧٦٢    | ٢٣٦,١٥٥    |
| ١٦. بريل و دوهات                          | ١٦٨,٠٠٤    | ١٧٤,٥٢٧    |
| ١٧. علاج                                  | ١٦٠,٩٢٤    | ١٦٤,٥٠٤    |
| ١٨. نقل و تخمير و ضم                      | ٨٩,١٥٦     | ٨٩,١٥٦     |
| ١٩. متبرع                                 | ٣٧٨,٦٩٢    | ٥٥٨,٠٤١    |
| الإجمالي                                  | ٣٨,١٤٣,١٨٠ | ٨٦,١٧٠,٥٦٦ |

رأس المال المدفوع به: ١,٦٤٨,١٢٢,٤٠٠ ريال سعودي  
 رأس المال المكتسب به والمطروح بالكامل: ١,٤٤٨,١٢٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة للإنشاء والتعمير**  
**شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة**

(١٧)

**اضاح رقم (١٤) - مصروفات مستحقة :**

| الي   | ان | ٥١٤٢٦/٤/٣٠ | ٥١٤٢٥/٤/٣٠ |
|---|----|------------|------------|
| ١. رواتب وأجور وما في حكمها                             |    | ١,٣٩٢,٩٩٠  | ١,٥٧٠,٨٠٤  |
| ٢. تذاكر سفر وبدل إجازات                                |    | ١,٢٧٣,٣٤٣  | ٩٨٩,٢٢٣    |
| ٣. مياه وكهرباء   |    | ١,٥٥٧,٨١٩  | ١,١٧٥,٦٦١  |
| ٤. أتعاب مهندسات  |    | ٢٢٠,٠٠٠    | ٢٢٠,٠٠٠    |
| ٥. مالية آلات ومواد                                     |    | ١٥,٠٠٠     | ٢٢٨,٥٢٦    |
| ٦. برق وبريل وهاتف                                      |    | ٥,٠٠٠      | ١٥,٠٠٠     |
| ٧. بنود متتنوعة   |    | ٩٤,٥٧٩     | ٧٤,٠٧٧     |
| ٨. تذاكر سفر وبدل إجازات العاملين بشركة جبل عمر للتطوير |    | ٩٣,٦٦٣     | —          |
| الرصيد  |    | ٤,٥٧٢,٣٩٤  | ٤,٢٧٣,٢٥١  |

**اضاح رقم (١٥) - ايرادات لعام ١٤٢٦/٥١٤٢٧:**

| الي                                | ان | ٥١٤٢٦/٤/٣٠ | ٥١٤٢٥/٤/٣٠ |
|------------------------------------|----|------------|------------|
| ١. إيرادات المركز التجاري          |    | ٢٠,٨٦٣,٧٥٤ | ١٦,٤٩٨,٦٥٧ |
| ٢. إيرادات الوحدات السكنية المؤجرة |    | ٨٤٠,٨٢٤    | ٨٤٠,٨٢٥    |
| ٣. إيرادات التجاري - فندق الشهداء  |    | ٢٩٥,١٣٩    | ٢٨١,٢٥٦    |
| ٤. إيرادات تاجير - عقارات جبل عمر  |    | —          | ٢,٧٦٩,٧٧٣  |
| الرصيد                             |    | ٢١,٩٩٩,٧١٧ | ٢٠,٣٩٠,٥١١ |

**اضاح رقم (١٥/ب) - ايرادات لما بعد عام ١٤٢٦/٥١٤٢٧:**

| الي                       | ان | ٥١٤٢٦/٤/٣٠ | ٥١٤٢٥/٤/٣٠ |
|---------------------------|----|------------|------------|
| ١. إيرادات المركز التجاري |    | ١,١٣٢,٢٥٠  | —          |
| الرصيد                    |    | ١,١٣٢,٢٥٠  | —          |

رأس المال المدفوع بـ: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
 رأس المال المكتسب والمدفوع بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة للإنشاء والتعمير**  
**شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة**

( ١٨ )

**إضاح رقم ( ١٦ ) - فصم وأرصدة دائنة :**

| الي  | بيان | ٥١٤٣٦/٤/٣٠ | ٥١٤٣٥/٤/٣٠ |
|--|------|------------|------------|
| ١. المساهمون (باقي حقوق أصحاب الأسهم الباقية بالمراد العلني وفائض الأكتاب) |      | ١٤,٧٧١,٢١٠ | ١٤,١٩٦,٣٧٢ |
| ٢. المغارل - ووردن   |      | ١١,٧٨١,١٧٦ | ٤,٤٧٣,٣٨٤  |
| ٣. دانسرو شراء عقارات جبل عمر (المشروع الثاني)                             |      | ٤,٢٦٦,١٠٣  | ٣,٧٥٩,١٥٧  |
| ٤. المغارل - ايسات المغارل   |      | ٢,٢١٣,٥٦١  | ٢,٧٥١,٤٨١  |
| ٥. المسئاجرون سكني - فندق الـ هداء   |      | ٩٧٣,٦٩٨    | ١,٨٤٦,٦٣٦  |
| ٦. تأمينات للخواص  |      | ١,٥٧٥,٠٩٠  | ١,٦٢٠,٠٩٠  |
| ٧. المسئاجرون - المركز التجاري   |      | ٥٤٨,١٤٧    | ٨٠٨,٩٤٠    |
| ٨. المسئاجرون - المركز التجاري   |      | ٧٤٠,٢٦٣    | ٧٩٤,٦٧٠    |
| ٩. مرتبايات تحت المصرف   |      | ٩٥,٦٨١     | ١٠٨,٨٣٦    |
| ١٠. جاري مهنية مزارع فقيه للدواجن  |      | ٦٢,٨٨٧     | ٤٢,٤٣١     |
| ١١. مسائجرون عقارات جبل عمر  |      | --         | ١١,٥٠١     |
| ١٢. المسئاجرون - إعادة تأجير   |      | ٣,٧٥٠      | ٣,٧٥٠      |
| الرصيد   |      | ٣٧,٠٣١,٥٥٦ | ٣٠,٤١٧,٢٤٧ |

رأس المال المصدر ..... ربح بـ: ١٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
رأس المال المكتب به والمتفق بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة للإنشاء والتعمير**  
**شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة**

(١٩)

**بيان رقم (١٧) مخصص الزكاة الشرعية:**

أولاً - تم احتساب الزكاة الشرعية طبقاً للقواعد الشرعية التي أصدرتها مصلحة الزكاة والدخل .

ثانياً - ملخص مبالغ عناصر احتساب وعاء الزكاة الشرعية :

| البيان  | صافي الربح قبل احتساب مخصص الزكاة الشرعية | صافي:           |
|---|---|-----------------|
| المخصصات المكونة خلال العام   | ١٤٦,٠٧٤,٤٥٨                               | ١٨٩,٠٢٥,٥٩٧     |
| مخصص : مكافأة أعضاء مجلس الإدارة  | ٣,١٤٢,٢٠٢                                 | ٤,٤٥٥,٢٧٤       |
| مخصص : الرساح المعدل  | ١٤٩,٢١٦,٦٦٠                               | ١٩٣,٤٨٠,٧٩١     |
| دائن المال والاحتياطيات والأرباح المرحلة وناتم استخدامه من قيمة التمويل بالموازنة .. إلخ  | (٢,٤٠٠,٠٠٠)                               | (٢,٤٠٠,٠٠٠)     |
| مخصص : صافي الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ والاستثمارات .. إلخ   | ١٤٦,٨١٦,٦٦٠                               | ١٩١,٠٨٠,٧٩١     |
| مخصص : الوعاء المركزي × ٢,٥ ×   | ٢,٤٠٦,١١٠,٠٠٥                             | ٢,٣١٥,٥٦٨,٩٤١   |
| مخصص : قيمة الزكاة الشرعية المحسوبة   | ٢,٥٥٤,٩٢٦,٦٦٥                             | ٢,٥٠٦,٩٢٩,٧٣٢   |
| الزكاة الموجهة على مساهمة وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد بالشركة والمفادة من الزكاة الشرعية طبقاً للفرعى رقم (٤٤٦٠) الصادرة عن اللجنة الدائمة للبحوث العلمية والإفتاء . | (٢,٣٥٨,٧٧٣,٠٦٣)                           | (٢,٢٨٩,٣١١,٥٦١) |
| صافي الزكاة الشرعية المستحقة لمصلحة الزكاة والدخل   | ١٩٤,١٩٣,٦٠٢                               | ٢١٧,٣١٨,١٧١     |
|   | ٤,٨٥٣,٨٤٠                                 | ٥,٤٣٢,٩٥٤       |
|   | (٢٢١,٧٩٩)                                 | (٢٤٨,٢٦٢)       |
|   | ٤,٦٣٢,٠٤١                                 | ٥,٦٨٤,٦٩٢       |

## شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة

رأس المال المدفوع ..... سعر ١٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
رأس المال المكتسب به والمدفوع بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

(٤٠)

ثالثاً - مخصص الزكاة الشرعية :

| اليـان   | ٥١٤٢٦/٤/٣٠           | ٥١٤٢٥/٤/٣٠ |
|--|----------------------|------------|
| الرصيد في بداية السنة المالية .....<br><u>نقصان منه:</u>   | ٢٢,٣٠٥,١٤١           | ١٧,٤٥١,٢٠١ |
| ١- المسدد خلال السنة المالية .....<br>٢- الزكاة المترتبة على مساهمة وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد بالشركة والمغفأة من الزكاة الشرعية طبقاً للفتوى رقم (٤٤٦٠) الصادرة من اللجنة الدائمة للبحوث والإفتاء .  | (٩٠,٢٩٤,٠٩٥)         | --         |
| <u>إضافاته:</u><br>١- صافي الزكاة الشرعية المستحقة لمصلحة الزكاة والدخل .<br>٢- الزكاة المترتبة على مساهمة وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد بالشركة والمغفأة من الزكاة الشرعية طبقاً للفتوى رقم (٤٤٦٠) الصادرة من اللجنة الدائمة للبحوث والإفتاء . | ٤,٦٣٢,٠٤١<br>٢٢١,٧٩٩ | ١٧,٤٥١,٢٠١ |
| الرصـم .....<br>.....مـمـولـه  | ١٦,٩٥٠,٩٨١           | ٢٢,٣٠٥,٠٤١ |

رابعاً: اعتبرت الشركة على الربط الزكوي الذي أجراه فرع مصلحة الزكاة والدخل بمكة المكرمة لوجود فروق زكوية بقيمة ٧٨٠,٤٦٥ ريال عن الفترة السابقة لعام ١٤١٨ ، وفروق بلغ ١١,٢١٩,٩٥٧ ريال عن عام ١٤١٨ وعام ١٤١٩ لاختلاف وجهات النظر بين الشركة وفرع المصلحة المذكور ، منها احتساب الفرع زكاة على صافي أرباح يسع الشركة للشقق والفلل بالمراد العلمي قبل تمام الحول عليها ، ورفع الاعتراض إلى لجنة الاعتراضات الزكوية الابتدائية برقم ٤٤٣٩٧/٤/٩ بتاريخ ١٤٢١/٧/١٤ . وتقوم اللجنة المذكورة حالياً بدراسة اعتراض الشركة على الربط الزكوي الذي أجراه فرع مصلحة الزكاة والدخل بمكة المكرمة عن السنوات من عام ١٤١٥ وحتى عام ١٤١٩ .

خامسًا: اعتبرت الشركة على الربط الزكوي الذي أجرته مصلحة الزكاة والدخل بالرياض وقدره ١٧,٦٢٣,٤٨٧ ريال عن السنوات من عام ١٤٢١ وحتى عام ١٤٢٣ ، وذلك لاختلاف وجهات النظر بين الشركة ومصلحة الزكاة والدخل على الفروق الزكوية عن هذه السنوات منها مبلغ ١٦,٣٨٧,٩١٨ ريال قيمة إحتساب الفرع زكاة على صافي أرباح يسع الشركة للشقق والفلل بالمراد العلمي خلال عام ١٤٢٣ قبل تمام الحول عليها . وقد أفادت مصلحة الزكاة والدخل بوجوب خطابها رقم ٤٤٥٦٢/٤ وتاريخ ١٤٢٥/١١/٢٩ أنه تم إحالة اعتراض الشركة إلى لجنة الاعتراضات الإبتدائية الثالثة ، وسيتم موافاة الشركة بموعد الجلسة عند تحديدها .

رأس المال المدفوع بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
رأس المال المكتتب به والمدفوع بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة للإنشاء والتعمير**  
**شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة**

(٤١)

### إضاح رقم (١٨) - توزيعات أرباح مسحقة:

| اليـان  | ٥١٤٢٦/٤/٣٠    | ٥١٤٢٥/٤/٣٠    |
|---|---------------|---------------|
| <b>رصيد أول السنة:</b>                          |               |               |
| - باقي أرباح السنة المالية ٢٠٠٥/١٤١٤ ٥١٤١٥/١٤١٤ | ٤,٠١٩,٤٠٩     | ٤,٩١١,٠٠٦     |
| - باقي أرباح السنة المالية ٢٠٠٦/١٤١٥ ٥١٤١٦/١٤١٥ | ٢,٢٨٧,٠٨٦     | ٣,٠٨٣,٨٨٦     |
| - باقي أرباح السنة المالية ٢٠٠٧/١٤١٦ ٥١٤١٧/١٤١٦ | ٤,٨٢٩,٩٧٠     | ٤,٤٤٦,٦٤٤     |
| - باقي أرباح السنة المالية ٢٠٠٨/١٤١٧ ٥١٤١٨/١٤١٧ | ٥,١٢٦,٣٣٣     | ٤,١٥٨,٩٨٩     |
| - باقي أرباح السنة المالية ٢٠٠٩/١٤١٨ ٥١٤١٩/١٤١٨ | ٥,٦١٤,٧٩٦     | ٤,٦٣١,٨٠٤     |
| - باقي أرباح السنة المالية ٢٠١٠/١٤١٩ ٥١٤٢٠/١٤١٩ | ٥,٨٥١,٦٥٠     | ٤,٨١٢,٨١٠     |
| - باقي أرباح السنة المالية ٢٠١١/١٤٢٠ ٥١٤٢١/١٤٢٠ | ٨,٥٩٩,١٥٠     | ٧,١١٢,٣٤٢     |
| - باقي أرباح السنة المالية ٢٠١٢/١٤٢١ ٥١٤٢٢/١٤٢١ | ٨,٤٧١,٨٠٨     | ٦,٥٩١,٧٢٢     |
| - باقي أرباح السنة المالية ٢٠١٣/١٤٢٢ ٥١٤٢٣/١٤٢٢ | ١٠,٥٦٦,٤٤٨    | ٧,٦٧٥,١٠٧     |
| - رصيد أرباح السنة المالية ٢٠١٤/١٤٢٣ ٥١٤٢٤/١٤٢٣ | ١٧١,٧٧٥,٩٤٣   | ١١,١٩٦,٥٤٩    |
| - رصيد أرباح السنة المالية ٢٠١٥/١٤٢٤ ٥١٤٢٥/١٤٢٤ | --            | ١٧٦,١٧٩,٤٨٨   |
|   | ٢٢٨,١٠٤,٥٩٣   | ٢٣٣,٨٠١,٢٥٧   |
| <b>المدحخل خلال السنة المالية الحالية:</b>      |               |               |
| - من أرباح السنة المالية ٢٠٠٥/١٤١٤ ٥١٤١٥/١٤١٤   | (١٠٨,٤٠٣)     | (١٤٣,٧٣٥)     |
| - من أرباح السنة المالية ٢٠٠٦/١٤١٥ ٥١٤١٦/١٤١٥   | (٢٠٢,٣٠٠)     | (١٩٤,٦٨٤)     |
| - من أرباح السنة المالية ٢٠٠٧/١٤١٦ ٥١٤١٧/١٤١٦   | (٣٨٣,٣٢٦)     | (٣٧٧,٤٧٧)     |
| - من أرباح السنة المالية ٢٠٠٨/١٤١٧ ٥١٤١٨/١٤١٧   | (٩٦٧,٣٤٤)     | (٣٩٥,٥٢٥)     |
| - من أرباح السنة المالية ٢٠٠٩/١٤١٨ ٥١٤١٩/١٤١٨   | (٩٨٢,٩٩٢)     | (٣٣٢,١١٠)     |
| - من أرباح السنة المالية ٢٠١٠/١٤١٩ ٥١٤٢٠/١٤١٩   | (١,٠٣٨,٨٤٠)   | (٣٨٧,٤٩٤)     |
| - من أرباح السنة المالية ٢٠١١/١٤٢٠ ٥١٤٢١/١٤٢٠   | (١,٤٨٦,٩٠٨)   | (٧٩٣,٨٧٢)     |
| - من أرباح السنة المالية ٢٠١٢/١٤٢١ ٥١٤٢٢/١٤٢١   | (١,٨٨٠,٠٧٦)   | (١,٠٢٦,٠١٢)   |
| - من أرباح السنة المالية ٢٠١٣/١٤٢٢ ٥١٤٢٣/١٤٢٢   | (٢,٨٥١,٣٤١)   | (١,٤١٠,١٨٤)   |
| - من أرباح السنة المالية ٢٠١٤/١٤٢٣ ٥١٤٢٤/١٤٢٣   | (٦١,٥٧٩,٣٩٤)  | (٣,٧٩٩,٩٩٢)   |
| - من أرباح السنة المالية ٢٠١٥/١٤٢٤ ٥١٤٢٥/١٤٢٤   | --            | (١٦١,٧٥٥,٩٢٧) |
|   | (١٧٠,٤٨١,٨٢٤) | (١٧٠,٥٢٧,٠٠٠) |
|   | (١٧٠,٤٨١,٨٢٤) | (١٧٠,٥٢٧,٠٠٠) |

رأس المال المدفوع ١٦٤٨,٤٠٠ ريال سعودي

رأس المال المكتسب به والمدفوع بالكامل ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة

( ٤٢ )

إضاح رقم ( ١٨ ) - توزيعات أرباح مستحقة : ( تابع )

| ٥١٤٢٥/٤/٣٠    | ٥١٤٢٦/٤/٣٠    | الي   |
|---------------|---------------|---|
| (١٧٠,٤٨١,٨٤٤) | (١٧٠,٥٢٧,٠٠٠) | ما قبل<br>الرصيد المتغير وبيانه كالتالي:  |
| ٣,٩١١,٠٠٦     | ٣,٧٧٧,٢٧١     | - من أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤١٤/٥١٤١٥  |
| ٣,٠٨٣,٨٨٦     | ٢,٨٨٩,٢٠٢     | - من أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤١٥/٥١٤١٦  |
| ٤,٤٤٦,٩٤٤     | ٤,٠٦٩,١٦٧     | - من أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤١٦/٥١٤١٧  |
| ٤,١٥٨,٩٨٩     | ٣,٨٤٣,٤٦٤     | - من أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤١٧/٥١٤١٨  |
| ٤,٦٢١,٨٠٤     | ٤,٢٩٩,٧٠٤     | - من أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤١٨/٥١٤١٩  |
| ٤,٨١٢,٨١٠     | ٤,٤٢٥,٣١٨     | - من أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤١٩/٥١٤٢٠  |
| ٧,١١٢,٢٤٢     | ٦,٣١٨,٣٧٠     | - من أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٢٠/٥١٤٢١  |
| ٦,٥٩١,٧٢٢     | ٥,٥٦٥,٧٢٠     | - من أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٢١/٥١٤٢٢  |
| ٧,٦٧٥,١٠٧     | ٦,٢٧٤,٩٢٣     | - من أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٢٢/٥١٤٢٣  |
| ١١,١٩٦,٥٤٩    | ٧,٣٩٦,٥٥٧     | - من أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٢٣/٥١٤٢٤  |
| --            | ١٤,٤٢٣,٥٦١    | - من أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٢٤/٥١٤٢٥  |
| ٥٧,٦٢٠,٧٦٩    | ٦٣,٣٧٣,٤٥٧    | إضاف :  |
|               |               | - أرباح قابلة للتوزيع (بعد خصم الاحتياطي النظامي ١٠٪ من صافي الدخل طبقاً للمادة (٤٢) من النظام الأساسي للشركة) وعلى النحو التالي: |
| ٧٢,٤٠٨,١٢٠    | ٧٢,٤٠٨,١٢٠    | ٥٪ (من رأس المال المدفوع) دفعه أولى للمملاكين   |
| ٢,٤٠٠,٠٠٠     | ٢,٤٠٠,٠٠٠     | مكافأة أعضاء مجلس الإدارة   |
| ١٠١,٣٧١,٣٦٨   | ١٠١,٣٧١,٣٦٨   | ٧٪ دفعه ثانية للمملاكين (٧٪ سنة ٥١٤٢٥)  |
| ١٧٦,١٧٩,٤٨٨   | ١٧٦,١٧٩,٤٨٨   | الرصيد  |
| ٤٢٣,٨٠٠,٢٥٧   | ٤٣٩,٤٥٢,٧٤٥   |   |

إضاح رقم ( ١٩ ) - دائنون شراء أصول ثابتة :

| ٥١٤٢٥/٤/٣٠   | ٥١٤٢٦/٤/٣٠ | الي   |
|--------------|------------|---|
| ٣٤,٢٥٧,٦٥٧   | ٦٣٠,٠٥٧    | الرصيد في بداية الفترة .  |
| (٣٣,٦٢٧,٦٠٠) | --         | نهاية : قيمة شهادات الأسهم المصدرة خلال السنة المالية بعدد ٦٧٢٥٥٢ سهماً . |
| ٦٣٠,٠٥٧      | ٦٣٠,٠٥٧    | الرصيد في نهاية السنة المالية   |

رأس المال المدفوع بالكامل: ١٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
رأس المال المكتتب به والمملوک بالكامل: ١٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة للإنشاء والتعمير**  
**شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة**

(٤٣)

**إيضاح رقم (٢٠) - بنوك تمويل بالمرابحة :**

بتاريخ ١٤٢٤/٨/١١ الموافق ٢٠٠٣/١٠/٧ تم توقيع اتفاقية بين شركة مكة للإنشاء والتعمير وبنك الرياض على تمويل الشركة لأغراض قصيرة الأجل بمبلغ (٢٥٠) مليون ريال ولمدة سنة اعتباراً من ٢٠٠٣/٣/١٥ م حتى ٢٠٠٤/٣/١٥ ، وقد جددت الاتفاقية بتاريخ ١٤٢٥/١/١٥ الموافق ٢٠٠٤/٣/٦ م . وقد تم تنفيذ الاتفاقية خلال عام ١٤٢٥/٢٤ رقم ليداع مبلغ (١٥٠) مليون ريال على ثلاث دفعات بحساب الشركة الجاري رقم ١٦٣٠٠٨٧٨٧٩٩٠١ ، وقد تم سداد مبلغ (١٠٠) مليون ريال خلال العام الحالي ومتبقى على الشركة مبلغ (٥٠) مليون ريال .

**إيضاح رقم (٢١) - رأس المال :**

| ١٤٢٥/٤/٣٠      |            | ١٤٢٦/٤/٣٠      |            | بيان  |
|----------------|------------|----------------|------------|---|
| القيمة الإسمية | عدد الأسهم | القيمة الإسمية | عدد الأسهم |   |
| ٧٣٩,٠٧٧,٩٠٠    | ١٤,٧٨١,٥٥٨ | ٧٣٩,٠٧٧,٩٠٠    | ١٤,٧٨١,٥٥٨ | (١) رأس المال المصرح به:<br>أ- أسهم غير مرتبطة<br>ب- أسهم مقيدة<br>جـ إجمالي                    |
| ٧٠٩,٠٨٤,٥٠٠    | ١٤,١٨١,٦٩٠ | ٧٠٩,٠٨٤,٥٠٠    | ١٤,١٨١,٦٩٠ |   |
| ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠  | ٢٨,٩٦٣,٢٤٨ | ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠  | ٣٢,٩٦٣,٢٤٨ |   |
| ٧٣٩,٠٧٧,٩٠٠    | ١٤,٧٨١,٥٥٨ | ٧٣٩,٠٧٧,٩٠٠    | ١٤,٧٨١,٥٥٨ | (٢) رأس المال المكتسب فيه والمملوک بالكامل:<br>أ- أسهم غير مرتبطة<br>ب- أسهم مقيدة<br>جـ إجمالي |
| ٧٠٩,٠٨٤,٥٠٠    | ١٤,١٨١,٦٩٠ | ٧٠٩,٠٨٤,٥٠٠    | ١٤,١٨١,٦٩٠ |   |
| ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠  | ٢٨,٩٦٣,٢٤٨ | ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠  | ٣٢,٩٦٣,٢٤٨ |   |

بناءً على موافقة وزارة التجارة والصناعة بوجوب خطابها رقم ٥٣٦٩ بتاريخ ١٤٢٥/٨/٢١ على تعديل رأس مال الشركة بزيادته بمبلغ مالي مليون ريال وذلك بإصدار عدد أربعة ملايين سهم ، قيمة السهم الإسمية خمسون ريالاً ، ويتضمن إليها علامة إصدار عادي ريال ، وقد وافقت الجمعية العامة غير العادية السادسة للمساهمين المنعقدة يوم الأحد ١٤٢٥/١٠/٢٩ الموافق ١٤٢٥/١٢/١٢ على ذلك ، على أن تكون أولوية الاكتتاب فيها لمالكى أسهم الشركة المسجلين في سجلات الشركة كما في نهاية تداول يوم الأحد ١٤٢٥/١٠/٢٩ ، وبذلك أصبح رأس مال الشركة المصرح به بمبلغ ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال بعد إصداره ٣٢,٩٦٣,٢٤٨ سهماً .

**إيضاح رقم (٢٢) - احتساب نسب اسامي:**

| ١٤٢٥/٤/٣٠   | ١٤٢٦/٤/٣٠   | بيان  |
|-------------|-------------|---|
| ٢٢٩,٥٣٤,١١٥ | ٢٤٣,٦٥٦,١٧٧ | الرصيد في بداية السنة المالية   |
| ١٤,١٢٢,٠٦٢  | ١٨,٣٥٩,٢٥٦  | تضاف : ١٠٪ من قيمة الأرباح الصافية طبقاً للمادة (٤٢) من النظام الأساسي للشركة |
| ٢٤٣,٦٥٦,١٧٧ | ٢٦٢,٠١٥,٤٣٣ | الرصيد في نهاية السنة المالية   |

رأس المال المدفوع ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
رأس المال المكتتب به والمتفق بالكامل ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة لإنشاء والتعمير**  
شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة

( ٢٤ )

**إضاح رقم ( ٢٣ ) - إيرادات المركز التجاري والوحدات السكنية المؤجرة :**

| ٥١٤٢٥/٤/٣٠ | ٥١٤٢٦/٤/٣٠ | الي                                |
|------------|------------|------------------------------------|
| ٦٤,٦٦٤,٦٢٢ | ٦٧,٣١٣,٥٠١ | ١- إيرادات المركز التجاري          |
| ٣,٠٢٣,٣٢٤  | ٢,٩٥٢,٩٢٠  | ٢- إيرادات الوحدات السكنية المزجدة |
| ١,٢٧٤,٥٥٧  | ٤,٥٧٩,٩٠٤  | ٣- إيرادات أخرى                    |
| ٦٨,٩٦٢,٥٠٣ | ٧٢,٨٤٦,٣٢٥ | الرصيد                             |

**إضاح رقم ( ٢٤ ) - مصاريف المركز التجاري والوحدات السكنية المؤجرة :**

| ٥١٤٢٥/٤/٣٠ | ٥١٤٢٦/٤/٣٠ | الي                                   |
|------------|------------|---------------------------------------|
| ٦,٥٠٥,٢١٩  | ٦,٣٥٨,٥٧٤  | إملاك الأصل وول الثابتة               |
| ١٠,١٧١,٤٠٦ | ١١,٦٢٦,١٧٨ | مصاريف الصيانة والتشغيل (إضاح فرعى أ) |
| ٨,١٤٩,٩١٨  | ٦,٧٨٤,٤٠٢  | مصاريف التسويق (إضاح فرعى ب)          |
| ٢٤,٨٢٦,٥٤٣ | ٢٤,٧٦٩,١٥٢ | الرصيد                                |

**إضاح رقم ( ٢٤ ) - فرعى أ - مصاريف الصيانة والتشغيل :**

| ٥١٤٢٥/٤/٣٠ | ٥١٤٢٦/٤/٣٠ | الي                                      |
|------------|------------|--|
| ٦,٥٥٥,٤٢٨  | ٧,٥٤٩,٣٣٤  | ١. مياه وكمبراس                          |
| ١,٤٧٥,٤٨٢  | ١,٢٧٨,٥٩٤  | ٢. رواتب وأجور دعا في حكم                |
| ١,٩١٧,٤٩٥  | ٢,٥٦٩,١٨٢  | ٣. صيانة ومواد وقطع غيار سيارات ومحروقات |
| ١٠٥,١٧٣    | ١٣٦,٦٠٨    | ٤. فراغات ونفاذ وتحميص                   |
| ٤١,٤٥٠     | --         | ٥. إيجارات معدات                         |
| ٦٢,٦٤٢     | ٥١,٦٤٧     | ٦. علاج العاملين                         |
| ٢١,١٨٠     | ٢١,٦٩٢     | ٧. اشتراكات دروس تأهيل مواد ورخص         |
| ١٢,٨٥٦     | ١٩,١٢١     | ٨. متفرع                                 |
| ١٠,١٧١,٤٠٦ | ١١,٦٢٦,١٧٨ | الرصيد                                   |

رأس المال المدفوع بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
 رأس المال المكتسب به والمدفوع بالكامل: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة لإنشاء والتعمير**  
**شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة**

(٤٥)

**إضاح رقم (٢٤) - فرعى "ب" - مصاريف تمويلية:**

| البيان                                    | ٥٩٤٢٦/٤/٣٠ | ٥٩٤٢٥/٤/٣٠ |
|---|------------|------------|
| ١. رواتب وأجور وما في حكمها               | ٤,١٥٨,٩٦٤  | ٥,٠٦٨,٦٠٧  |
| ٢. دينون مشكوك في نصبه                    | ١,٨٦٧,٤٨٤  | ١,٨٥٢,٦١٧  |
| ٣. علاج العاملين                          | ١٨٨,٣١١    | ١٥٩,٦٤١    |
| ٤. فرواتنة إسال                           | ١٢١,٢٨١    | ١٣٣,٢٠١    |
| ٥. مصاريف ومواد نظافة ورشح وكمي           | ٩٨,٩٩١     | ١١٨,٤٦٦    |
| ٦. قائم                                   | ٦٨,٢٢٣     | ٤٢٣,٨٢٥    |
| ٧. دعائمة واعلان ومعارض                   | ٥٨,٤٢٠     | ٨٧,٣٦٥     |
| ٨. برسنيد وبرفرق وهاب                     | ٥٧,٦٩٤     | ٥٩,١٤٣     |
| ٩. اشتراكات ورسوم تأشيرات ورخص            | ٤٤,٣٣٨     | ٨٩,٠٠٠     |
| ١٠. أدوات كتابة وطبع وعات وتصویر          | ٢٤,٥٧٢     | ١٧,٩٢٨     |
| ١١. ضيافات واسعار غذاء واعمال زفاف        | ٢٠,٣١٤     | ٤١,٤٧٢     |
| ١٢. ملابس عاملين                          | ١٧,٩٠٣     | --         |
| ١٣. مبالغة ومواد وقطع غيار سيارات وعروقات | ٨,٤٣٦      | ٦,٩٢١      |
| ١٤. مصاريف بنكية                          | ٥١٢        | ١,٤٨٥      |
| ١٥. إيجار                                 | --         | ٢٠,٨٣٣     |
| ١٦. مستلزمات                              | ٤٩,١٦٩     | ٦٩,٤١٥     |
| الรวม                                     | ٦,٧٨٤,٤٠٤  | ٨,١٤٩,٩١٨  |

رأس المال المدفوع بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
رأس المال المكتسب به والمدفوع بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة لإنشاء والتعمير**  
**شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة**

(٤٦)

**إضاح رقم (٢٥) - صافي أرباح فندق الشهداء :**

| اليوم        | بيان         | البيان   |
|--------------|--------------|--|
| ٢١٤٢٥/٤/٣٠   | ٢١٤٢٦/٤/٣٠   | إجمالي الأرباح (إضاح رقم ١/٢٥)                 |
| ٣٦,١٢٦,٥٦٧   | ٣٣,٣٧٧,٤٥٥   | بعض :  |
| (٣٠,٧٠٩,٤٨٤) | (٢٠,٦٠٠,٥٣٨) | إيجار ومقاريف الصيانة والتشغيل (إضاح رقم ٢٥/ب) |
| (١٢,٧٢٥,٠٣٨) | (١٠,٨١٠,٨٣٤) | مقاريف تسييرية (إضاح رقم ٢٥/ج)                 |
| ٢,٦٩٢,٠٤٥    | ١,٩٦٦,٠٨٣    | عميل دفع التثبيط                               |
| (٦١٧,٨٨٢)    | (٨٠٠,٨٥٢)    | أقساط الأموال الشابة                           |
| (٧٠٧,٠٥١)    | (٦٦٧,٥٤٨)    | خلال (إضاح رقم ٢/ك)                            |
| ١,٣٦٧,١١٢    | ٤٩٧,٦٨٣      | صافي الأرباح (قائمة الدخل)                     |

**إضاح رقم (٢٥) - فرعى "أ" - إيرادات فندق الشهداء :**

| اليوم      | بيان       | البيان                        |
|------------|------------|-------------------------------|
| ٢١٤٢٥/٤/٣٠ | ٢١٤٢٦/٤/٣٠ |                               |
| ٢٢,١٤٥,٢٥٨ | ٢٢,٥٧٦,٥٢٥ | ١. إيرادات الفنادق            |
| ١١,٤٤٠,٣٤١ | ٨,٠٢١,٤١٧  | ٢. إيرادات الأغسلين والمروبات |
| ١,١٦٦,٤١٧  | ١,١٩٧,٦٣٤  | ٣. إيرادات المحالات           |
| ٧٧٣,٠١٢    | ٨١٩,٨٨٦    | ٤. إيرادات المغاسل            |
| ٧٠١,٥٤٠    | ٧٦١,٩٩٢    | ٥. إيرادات موقف السيارات      |
| ٣٦,١٢٦,٥٦٧ | ٣٣,٣٧٧,٤٥٥ | الرصيد                        |

لم يضاف رصيد مخصص الإحلال لفندق الشهداء (المدور من عام ١٤٢٥ وقدره ٧٠٧,٠٥١ ريال) إلى إيرادات الفندق خلال السنة المالية الحالية كالتبع في الميزانيات السابقة ، وتم إضافته إلى رصيد مخصص الإحلال المكون خلال العام المالي الحالي .

رأس المال المدفوع بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
رأس المال المكتب به والمدفوع بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة للإنشاء والتعمير**  
شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة

( ٢٧ )

**إضاح رقم ( ٢٥ ) - فرعى "أ" - إيجار و مصاريف الصيانة و التشغيل (فندق الشهداء) :**

| الرقم                                    | البيان     | ٥١٤٢٦/٤/٣٠ | ٥١٤٢٥/٤/٣٠ |
|--|------------|------------|------------|
| ١. إيجار الفنادق                         | ١٦,٠٠٠,٠٠٠ | ١٦,٠٠٠,٠٠٠ |            |
| ٢. مياه و كهرباء                         | ٢,٦٢٢,٢٩٢  | ٢,٤٣٤,٧٣٣  |            |
| ٣. دراجات وأجسحور وما في حكمها           | ١,٠٣٥,٦٩٧  | ١,٠٠٤,٣٢٤  |            |
| ٤. صيانة ومواد وقطع غيار سيارات ومحروقات | ٦٧٥,٥٥٢    | ٨٠١,١٧٣    |            |
| ٥. مصاريف ومواد نظافة                    | ١٣٠,١٩٦    | ١٢١,٠٠٠    |            |
| ٦. ثامن بن                               | ١٢٩,٢٦٨    | ١١٨,٥٨٠    |            |
| ٧. فرروانة ملايات                        | ٤١,١٠٤     | ٣٧,٣٩٩     |            |
| ٨. لاج العاملين                          | ٣٦,٨٦٠     | ٣٥,٤٥٥     |            |
| ٩. اشتراكات ورسوم تأمينات ورخص           | ٢٠,٢٠٥     | ٢٤,٠٠٠     |            |
| ١٠. مشروع                                | ١٨,٤٦٩     | ٢٤,٩٧٤     |            |
| الرصيد                                   | ٢٠,٧٠٩,٤٨٤ | ٢٠,٦٠١,٥٣٨ |            |

**إضاح رقم ( ٢٥ ) - فرعى "ب" - مصاريف تسويقية (فندق الشهداء) :**

| الرقم                             | البيان     | ٥١٤٢٦/٤/٣٠ | ٥١٤٢٥/٤/٣٠ |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| ١. روائب وأجسحور وما في حكمها     | ٧,٢٦٦,٧٥٦  | ٦,٦٥٥,٢٧٩  |            |
| ٢. مصاريف مطاعم وأطابق ومشروبات   | ٢,٤٢٢,٣٠٢  | ١,٢٣٤,٧٤١  |            |
| ٣. دينون مشكوك في تهمتها          | --         | ٧٣٥,١٠٤    |            |
| ٤. ملابس وامتعاض                  | ٤٧٥,٠٢٨    | ٣٥٢,٨٥٧    |            |
| ٥. لاج العاملين                   | ٢٥٧,٢٧٢    | ٢٩٤,٢٦٣    |            |
| ٦. مصاريف ومواد نظافة وغسيل وكيس  | ٢٩٤,٩٦١    | ٢٨٦,٨١٣    |            |
| ٧. فرروانة ملايات                 | ٢٥٧,٥١٢    | ٢٧٨,٦٦٢    |            |
| ٨. دعائمة واملاك ومسارع           | ١٦٥,٩١٠    | ١٨٧,٠٠٨    |            |
| ٩. اشتراكات ورسوم تأمينات ورخص    | ١٩٤,١٦٥    | ١٨٥,٦٩٥    |            |
| ١٠. بسربي دوري ومهانف             | ١٥٦,٧٩٤    | ١٢٢,٥٤٨    |            |
| ١١. ادوات كفاية ومنظروعنات وتصویر | ١١٢,٧٨٢    | ٩٨,٧٨٦     |            |
| ١٢. اريف بسكينة                   | ١٠١,٣٥٦    | ٤٩,١٠٨     |            |
| ١٣. ملابس العاملين                | ٣١,٢٩٢     | ٢٨,٣٠٤     |            |
| ١٤. إيجار مطعم الاطفال            | ٧٣٨,٦٩٩    | --         |            |
| ١٥. مشروع                         | ٢٥١,٢١٢    | ٣٠١,٧٩٦    |            |
| الرصيد                            | ١٢,٧٢٥,٠٣٨ | ١٠,٨١٠,٨٣٤ |            |

رأس المال المدفوع بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
رأس المال المكتسب به والمدفوع بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة للإنشاء والتعمير**  
**شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة**

( ٤٨ )

**إضاح رقم ( ٢٦ ) - صافي أرباح فندق مكة هيلتون :**

| ٥١٤٢٥/٤/٣٠   | ٥١٤٢٦/٤/٣٠   | اليـان   |
|--------------|--------------|--|
| ٥٢,٥١٥,٨٩٩   | ٥٥,٠٤٥,٢٣٠   | حصة شركة مكة للإنشاء والتعمير ( ٨٢,٥ % من صافي ربح الفندق )<br>بضاف: |
| ٤,٣٧٠,١٩٨    | ٤,٧٢٤,٢٢٩    | عنصـر من الإـلال   |
| ٥٩,٨٨٦,٠٩٧   | ٥٩,٧٦٩,٤٥٩   | إيجـالي حـصة المالـك   |
| (١٢,٦٠٨,١٢١) | (١٢,٧٧٥,٨٧٢) | إـلاـكات الأـمـوال الشـابـة  |
| ٤٤,٢٧٧,٩٧٦   | ٤٧,٠٤٣,٥٨٧   | صـافي الأـربـاح (قـائـمة الدـخـل)                                    |

**إضاح رقم ( ٢٧ ) - صافي أرباح ليراج مكة هيلتون :**

| ٥١٤٢٥/٤/٣٠  | ٥١٤٢٦/٤/٣٠  | اليـان  |
|-------------|-------------|---|
| ٥٨,١٨٢,٩٥٥  | ٧٧,٣٧٤,٢٩٧  | حصة شركة مكة للإنشاء والتعمير ( ٨٢,٥ % من صافي ربح الأبراج )<br>بضاف: |
| ٢,٩٦١,٣٤٩   | ٤,٧٥٣,٢٩٠   | عنصـر من الإـلال  |
| ٦٢,١٤٤,٣٠٤  | ٨٢,١٢٧,٥٨٧  | إيجـالي حـصة المالـك  |
| (٧,٧٤٣,٤٩١) | (٧,٩٩٥,٣٧٨) | إـلاـكات الأـمـوال الشـابـة   |
| ٥٤,٤٠٠,٨١٣  | ٧٤,١٣٢,٢٠٩  | صـافي الأـربـاح (قـائـمة الدـخـل)                                     |

رأس المال المصدر ..... ربح بـ: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
رأس المال المكتتب به والمدفوع بالكامل: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة لالاستثمار والتعمير**  
**شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة**

( ٢٩ )

**اضاح رقم ( ٢٨ ) - المصروفات العمومية والإدارية :**

| ٢١٤٢٥/٤/٣٠  | ٢١٤٢٦/٤/٣٠ | اليـان   |
|-------------|------------|--|
| ٤,٧٥١,٠٨٩   | ٥,٠٢٤,٩٧٧  | ١. رواتب وأجور ونحوها في حكمها                               |
| ٢,٢٢٩,٧٣٠   | ٢,٨٣١,٢١٦  | ٢. دعاية وإعلان ونحوها                                       |
| ١,١١٤,٨٥٤   | ١,٤٥٦,٤٥٧  | ٣. أتعاب مهندسين   |
| ٤,٠٥٧       | ٦٩٩,٠١٨    | ٤. تأمين   |
| ٢٨٧,٣٦١     | ٨٦٧,٥٩٩    | ٥. صيانة ومواد وقطع غيار وآلات سيارات ومحروقات               |
| ٧٨٠,٠٦٤     | ٣٩٧,٥٨٧    | ٦. أدوات كهربائية وطبعات وتصدير                              |
| ١٦٦,٠٨٠     | ٢٥٠,٥٥٧    | ٧. علاج العاملين   |
| ١٣١,٩١٩     | ٢٣٢,٦٤٧    | ٨. إيجار   |
| ٢١١,٣٦٠     | ١٩٢,١٧٤    | ٩. طياف وسقالات وإعاثة                                       |
| ١٣٠,٠٠١     | ١٣٦,٦٦٧    | ١٠. إيجار آلات   |
| ١٣٢,٢٩٦     | ١٢٠,٥٦     | ١١. بوردة ورق ورق ورق ورق                                    |
| ٨١,٩٣٨      | ٦٢,٨٤٠     | ١٢. اشتراكات ورسوم فاشرات ورسوم مصانع                        |
| ٤٥,٣٠٩      | ٤٤,٢١٩     | ١٣. مياه وكهرباء   |
| ٦٧,١٠١      | ٤,٧١٠      | ١٤. نقل ونحوه  |
| ١٠٥,٦١١     | ٢٣,٠٤٣     | ١٥. متفرع  |
| ١١,٦٣٢,٤٦٦  | ١٢,٣٣٠,٧٢٩ | الإجمالي   |
| (٩,٣٣٧,١٤٠) | --         | يسعد: مصاريف إدارية تم تخصيصها على تكلفة مشروعات تحت التنفيذ |
| ١,٢٩٥,٣٢٦   | ١٢,٣٣٠,٧٢٩ | الرصيد   |

**اضاح رقم ( ٢٩ ) - الإيرادات المتنوعة :**

| ٢١٤٢٥/٤/٣٠ | ٢١٤٢٦/٤/٣٠ | اليـان  |
|------------|------------|---|
| —          | ٣١,٩٣٠,٠٦٢ | ١. أرباح أسهم عقاريات تم إفراغها للشركة             |
| ٢,٥٩١,٢٢٧  | ١,٨١٨,٤٤٦  | ٢. إيجار عقارات جمل عمـل                            |
| ١٤,٤٦٠     | --         | ٣. قيمة تعويض أضرار العقار رقم (٦٣٢) بمقدمة جمل عمر |
| ١١,٥٦٢     | --         | ٤. قيمة فرق تسليم عدد (٢) خطاب ضمان دفعـة مـقدمة    |
| ٥,٥٦٠      | ٥٤,٩٤٠     | ٥. إيرادات أخرى                                     |
| ٢,٦٢٢,٨٠٩  | ٣٣,٨٠٣,٤٤٨ | الرصيد  |

رأس المال : ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ربع بـ: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي  
رأس المال المكتتب به والمبلغ بالكامل: ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ١,٤٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال سعودي

**شركة مكة للإنشاء والتعمير**  
**شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة**

( ٣٠ )

**إضاح رقم ( ٣٠ ) - التقارير القطاعية :**

تقوم الشركة بإدارة وتشغيل القطاعات الإنتاجية والخدمية مثله في السوق التجاري والشقق السكنية ، بالإضافة إلى إدارة وتشغيل فندق الشهداء مقابل إيجار سوي قدره (٩٦) مليون ريال لمئتي موجودات الفندق ، بينما يتم إدارة وتشغيل فندق وأبراج مكة هيلتون بوجب عقد إدارة بين الشركة وشركة فنادق هيلتون العالمية مقابل ٥٪٨٢ من صافي الربح للشركة سوياً .

| البيان                 | أبراج مكة هيلتون | فندق مكة هيلتون | فندق الشهداء | السوق التجاري | الإيجارات     |
|------------------------|------------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|
| صافي الأصول المستمرة   | ٥٤٣,٤٢٦,٤٧٢      | ٥٤٥,٩٣٣,٣٩٦     | ٦,٣٦٨,٣٩٥    | ٤٥٨,٤٩٥,٢٤٤   | ١,٥٣٤,٢٢٣,٤٧٧ |
| الإيرادات              | ١١٨,٩١٥,٧١٧      | ١٢١,٧٨٥,٢١٨     | ٣٣,٣٧٧,٤٠٠   | ٦٩,٨٩٣,٤٠٠    | ٣٤٣,١٦٩,٧٩٥   |
| خصم :                  | (٤٦,٦٢٨,٢٣٦)     | (٣٥,٢٥٠,٥٤٤)    | (١٥,٤١١,٣٧٢) | (١٨,٤١٠,٥٨٠)  | (١١٥,٧٠٠,٧٣٤) |
| المدفوعات              | (١١,٧٠٨,٠٢٢)     | (١,٤٥٤,١٦٧)     | (١٦,٠٠٠,٠٠٠) | --            | (٢٩,١٦٢,١٨٩)  |
| الإيجار وحصة الإدارة   | (١٢,٧٢٥,٨٧٢)     | (٧,٩٩٥,٣٧٨)     | (٨٠٠,٨٥٢)    | (٣,٣٥٨,٥٧٢)   | (٢٧,٨٨٠,٦٧٤)  |
| وتحصيم مصر وفوكس أخرى: | ٥٩,٧٦٩,٤٥٩       | ٨٥,٠٨٠,٥٠٢      | ١,٩٦٦,١٨٣    | ٥١,٤٨٢,٨٢٥    | ١٩٨,٢٩٨,٨٧٤   |
| الإيجارات              | --               | --              | (٣٦٧,٥٤٨)    | (٣,٣٥٨,٥٧٢)   | (٣٦٧,٥٤٨)     |
| تحصيص الإسلام ٪٢       | --               | --              | --           | --            | --            |
| صافي أرباح التشغيل     | ٤٧,٠٤٣,٥٨٧       | ٧٧,٠٨٥,١٤٩      | ٤٩٧,٦٨٣      | ٤٥,١٢٤,٤٥٣    | ١٦٩,٧٥٠,٦٥٢   |

تم إضافة مبلغ ٢,٩٥٢,٩٢٠ ريال لإيرادات قطاع أبراج مكة هيلتون بحسباً من إيرادات النشاط الذي يمثل قيمة إيرادات الوحدات السكنية المؤجرة بمعرفة إدارة المركز التجاري وذلك لغرض توحيد قياس استثمارات وإيرادات ومصروفات كل قطاع .

**إضاح رقم ( ٣١ ) - الإفصاح عن العمليات مع ذوي العلاقة :**

- تم خلال العام المالي للفترة من ١٤٢٥/٥/١١٤٢٦/٤/٣٠ إفصاحه العمليات التالية مع ذوي العلاقة :
- تم تعيين الأستاذ/ منصور عبدالله سليمان بن معيد - عضو مجلس الإدارة - مديرًا عامًا للشركة ، وذلك اعتباراً من أول شعبان ١٤٢٣هـ نظير راتب شهري قدره ١٠٠,٠٠٠ ريال وبدل سكن راتب ثلاثة شهور سنرياً .
  - تم صرف مبلغ ٢ مليون ريال لكتب الأستاذ / أحمد بن عبد العزيز الحمدان للاستشارات المالية والإدارية عضو مجلس الإدارة باقى أتعاب إيجاز متطلبات إفراج الجزء المستقطع من أرض المشروع الأول للشركة .
  - تم إجراء معاملات مالية بين الشركة ومؤسسة مزارع فقيه للدواجن (المملوكة للأستاذ/ عبدالرحمن عبدالقادر فقيه رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب) بطبع إيجابي حركتها المدينة ٤٧,٠٧٠ ريال وإيجابي حركتها الداتنة ٨٩,٥٠١ ريال ، وقد نتج عن ذلك رصيد دائن لصالح مؤسسة مزارع فقيه للدواجن قدره ٤٢,٤٣١ ريال .
  - طبقاً للنظام الأساسي للشركة تم صرف مكافأة للسادة أعضاء مجلس الإدارة مقدارها ٤٠٠,٠٠٠ ٢,٤٠٠,٠٠٠ ريال عن عام ١٤٢٤/٥/١٤٢٥ .

**إضاح رقم ( ٣٢ ) - القوائم المالية الأولية عن الربع الأخير من السنة المالية :**

قامت الشركة بإصدار قوائم مالية أولية للربع الأخير من السنة المالية الحالية وتم نشره على موقع هيئة السوق المالية "تداول" بتاريخ ١١/٥/١٤٢٦ الموافق ١٨/٥/٢٠٠٥ م بتصافي زيج قدره ١٨٩,٢ مليون ريال قبل خصم تحصص الزكاة الشرعية .