

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)
كما في ٢٩ رمضان ١٤٣٠ هـ

الإرنسنست ويونغ

محاسنون قانونيون
صندوق بريد ١٩٩٤
الدور الرابع - مركز التخييل
طريق المدينة - حي الحمراء
جدة ٢٤٤١ - المملكة العربية السعودية
هاتف ٠٣٠٧٦٦٦٢٦٦٧ / +٩٦٦٢٦٦٥٢٠٧٦
فاكس +٩٦٦٢٦٦٧٢١٢٩
www.ey.com/me
رقم الترخيص ٤٥

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

نطاق الفحص

لقد قمنا بفحص محدود للميزانية العمومية الأولية لشركة جبل عمر للتطوير - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٢٩ رمضان ١٤٣٠هـ وقائمة الدخل الأولية لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وقائمتي التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين الأولية لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ المرفقة والتي تم إعدادها من قبل مجلس إدارة الشركة وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. تم فحصنا المحدود وفقًا 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 نطاقًا من التدقيق وفقًا 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 جوهريّة يجب إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لتوافق هذه القوائم مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

عن إرنست ويونغ

أحمد إبراهيم رضا
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٥٦

امهـ مـ

١٤ شوال ١٤٣٠هـ
٣ أكتوبر ٢٠٠٩م

جدة



شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

الميزانية العمومية الأولى (غير مدققة)
كما في ٢٩ رمضان ١٤٣٥

٢٩ رمضان
١٤٢٩ھ
ریال سعوودی

٢٩ رمضان
١٤٣٥ھ

ال موجودات

الموجودات المتداولة النقدية والبنود شبه النقدية المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً

مجمع الموجدات المتداولة

الموجودات غير المتدالوة
الممتلكات والأثاث والمعدات
أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
الإيجار والرهن والدائن

محمد عالمي - المهدى العطى

محمود الموسوي

المطلوبات وحقوق المساهمين

المطلوبات المتداولة

مطلوبات غير المتدالة مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

14

9,017,091

۵۳، ۱۰، ۱۸۴

19.029

۲۳۳

۶۷۱۴۰۰۰ ریال
(۳۴۲۵۹۸۷۲)

۱۴۰۰۰ریال
۷۴۵۰۸ریال

۱۲۸ روزه ۷۴۰

۴۹۱۰۹۹۲

للمزيد من المعلومات الذهاب إلى موقع صاحب المقالة

المرجع العام

المرجع

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

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية (غير مدفقة)
للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٩ رمضان ١٤٣٠ هـ

للمرة من ١٦ شوال ١٤٢٨ هـ إلى ٢٩ رمضان ١٤٢٩ هـ	للتسعة أشهر المنتهية في ٢٩ رمضان ١٤٣٠ هـ	للثلاثة أشهر المنتهية في ٢٩ رمضان ١٤٢٩ هـ	٢٩ رمضان ١٤٣٠ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
(١٧٣٤٦٥٢٧٢٩٠٢٩٢٢)	(٩٧٠٩٨٩٨٢٩٢٢)	(٢٩٠٢٧٥٢٧)	(٣٤٦١٨٦٩٠٩٧٣٤٦٧)	مصاريف عمومية وإدارية
(١٣٢٢٦٠٢٦٢)	-	-	-	مصاريف ما قبل التأسيس
٦٥٧٥٠٦٥٧٥٧	٤١٢٧٩٦٨٩٩٦	١٠٣٩٦٤٢٠٣٩٦	٢٢٣٣١٧	إيرادات أخرى
(٣٠٣٥٨٥٠٠٣٠)	-	-	-	مصاريف أخرى
(٧٧٢٥٩٢٥٩٨٧٢)	(٤٣٨٤٣٣٣١٧)	٧٣٦٧٩٣٨٩٧	(٢٩٠٤٣٨٦٣٩)	الخسارة قبل الزكاة
-	(٤٠٠٢٠٠٤)	-	-	الزكاة
(٦٢٢٥٩٢٥٩٨٧٢)	(٤٣٨٤٣٣١٧)	٧٣٦٧٩٣٨٩٧	(٢٩٠٤٣٨٦٣٩)	اجمالي (الخسارة) الربح
٦٠٠٤٠٠٤٠٠٦٧١	٠٠٤٠٠٤٠٠٦٧١	٠٠٤٠٠٤٠٠٦٧١	٠٠٤٠٠٤٠٠٦٧١	متوسط عدد الأسهم القائمة
(٥١٠٥٠)	(٣٢٠٠٤٠٠٠٠)	٠١٢٠٠٠٠	(١٤٠٠٠٠٠٠)	(خسارة) ربح السهم - بالريال السعودي

١٨٢

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

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية (غير مدفقة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٩ رمضان ١٤٣٠ هـ

لل فترة من ١٦ شوال
٢٩ هـ إلى ١٤٢٨ هـ
رمضان ١٤٢٩ هـ
ريال سعودي

للتسعه شهور المنتهية
في ٢٩ رمضان
١٤٣٠ هـ
ريال سعودي

(٣٤٢٥٩٨٧٢)	(١٧٣٣٠٨٤٣)
١٩٠٥٢٩ ٣٥٦١٠٩٤	٩٩٩٧٨ ١٤٠١٥١٩
(٣٠٥٠٨٢٤٩)	(١٥٨٢٩٣٤٦)
(٢٩٩٦٠٩٦٢)	(١٦٩٩٨٧) ٢٩٦٥٣٣١٢
(١٢٣٤٦٦٨٨٦)	١٣٦٥٣٩٧٩
-	(٢٣٤٠٠٤٦٣)
(١٢٣٤٦٦٨٨٦)	(٩٧٤٦٤٨٤)

أنشطة ما قبل التشغيل

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

التغييرات في الموجودات والمطلوبات :
مدينون
دائنوون

النقد من (المستخدم في) أنشطة ما قبل التشغيل

زكاة مدفوعة

صافي النقد المستخدمة في أنشطة ما قبل التشغيل

الأنشطة الاستثمارية

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

النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

٢٢٥٥٣٦٠٦٨	-
٢٢٥٥٣٦٠٦٨	-
١٣٠٤٠١٧١٧١	(٧٢٣٧٥٨٥٨٦)
-	
١٩٨٠٥٢٠١١	(٧٣٣٥٠٥٠٧٠)
-	٩٤٥٧١٤٢٠٤
١٩٨٠٥٢٠١١	٢١٢٢٠٩١٣٤

(النقد) /الزيادة في النقدية والبنود شبه النقدية

النقدية والبنود شبه النقدية في بداية الفترة

النقدية والبنود شبه النقدية في نهاية الفترة

المعاملات الرئيسية غير النقدية :

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

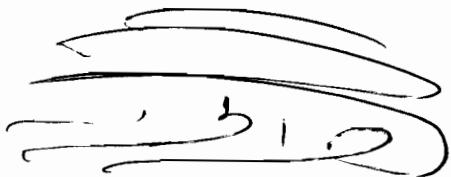
٤٠٣٢٢٦٤٥٧٤
٥٦١٩٩٣٥٨
٩٨٩٧٨٠٥٣

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١٤ على 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)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٩ رمضان ١٤٣٠ هـ

المجموع	خسائر مرحلة	رأس المال	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٣٥	(٥٢٥٣٦٦٥)	٦٧١٤٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ ذوالحججة ١٤٢٩ هـ
(٢١٥٣٠٨٤٣)	(٢١٥٣٠٨٤٣)	-	خسارة الفترة
٦٩٢	(٧٤٠٨٤٥٠٨)	٦٧١٤٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٢٩ رمضان ١٤٣٠ هـ
<hr/>	<hr/>	<hr/>	
٦٧١٤٠٠٠٠٠	-	٦٧١٤٠٠٠٠٠	رأس المال المصدر
(٣٤٢٥٩٨٧٢)	(٣٤٢٥٩٨٧٢)	-	خسارة الفترة من ١٦ شوال ١٤٢٨ هـ إلى ٢٩ رمضان ١٤٢٩ هـ
٦٧٩٧٤٠١٢٨	(٣٤٢٥٩٨٧٢)	٦٧١٤٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٢٩ رمضان ١٤٢٩ هـ
<hr/>	<hr/>	<hr/>	





١٤٣٠

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١٤ على ١ 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 ٦٣ رقم ٢٥٣/ق بإعلان ٢٥٣ بتاريخ ٢٥ رمضان ١٤٢٧ هـ . وقد صدر القرار الوزاري رقم ٢٥٣ بتاريخ ٢٥٣/ق بإعلان تأسيس الشركة بتاريخ ١٦ شوال ١٤٢٨ هـ (الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠٠٧ م) . إن الشركة مسجلة بالملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣١٥١٨٣٨ ذى القعدة ١٤٢٨ هـ (الموافق ٢٥ نوفمبر ٢٠٠٧ م) . الشركة مملوكة بنسبة ٧٢% لشركة مكة للإنشاء والتعمير ("المالك الرئيسي") و٣٥% لمساهمين مؤسسين آخرين و٣٠% مساهمة عامة.

إن أهداف الشركة هي تطوير وتحديث مناطق جبل عمر وأملاك العقارات بالمنطقة وتطويرها إلى قطع تنظيمية وإدارتها واستثمارها وبيعها وتغييرها وأملاكها 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 ٢٩ رمضان 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 القوائم المالية الأولية الموجزة الفترة من ١ محرم ١٤٣٠ هـ إلى ٢٩ رمضان ١٤٣٠ هـ، كما أن أرقام المقارنة تغطي الفترة من تاريخ إعلان تأسيس الشركة بتاريخ ١٦ شوال ١٤٢٨ هـ إلى ٢٩ رمضان ١٤٢٩ هـ . تتفق السياسات المحاسبية المتتبعة من الشركة لإعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة مع تلك المستخدمة لإعداد القوائم المالية للفترة المالية الكاملة من ١٦ شوال ١٤٢٨ هـ إلى ٣٠ ذى الحجة ١٤٢٩ هـ .

لا تحتوي القوائم المالية الأولية الموجزة على جميع المعلومات والتفاصيل المطلوبة للقوائم المالية الكاملة التي يتم إعدادها وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف 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 ذى الحجة ١٤٣٠ هـ .

٣ - السياسات المحاسبية الهامة

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية وفيما يلي السياسات المحاسبية الهامة المتتبعة :

العرف المحاسبي
تعد القوائم 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 تتحققه . يحتسب الدخل من استثمارات بالمرابحة على أساس التحقق الزمني على مدى الفترة من تاريخ صرف المبالغ إلى تاريخ سدادها .

٣ - السياسات المحاسبية الهامة (تممة)

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 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 عمرها بصورة جوهرية فتتم رسملتها.

أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

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

الدسم 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 لتمويل 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 وتتوب كذلك.

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)
٢٩ رمضان ١٤٣٠

٤ - النقدية والبنود شبه النقدية

ريال سعودي	رمضان ٢٩ ١٤٢٩	رمضان ٢٩ ١٤٣٠	استثمارات مربحة حسابات جارية
١٦٠٥٠٩٧٢٢ ر.س	-	٢١٢٤٠٩٢٨٩ ر.س	
٣٧٥٤٢٢٨٩ ر.س	٢١٢٤٠٩١٣٤ ر.س		
١٩٨٥٢٠١١ ر.س	٢١٢٤٠٩١٣٤ ر.س		

يحتفظ باستثمارات المربحة لدى بنوك داخل المملكة.

٥ - المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً

ريال سعودي	رمضان ٢٩ ١٤٢٩	رمضان ٢٩ ١٤٣٠	مدينون آخرون مصاريف مدفوعة مقدماً إيرادات مستحقة
٢١٥٤٧٤	٦١٠١٢٨	١٠٢٩٠٩٩	
-		-	
٢٠١٤٨٢٢ ر.س	١٦٣٩٢٢٧ ر.س	٦٦٧٦٧٢ ر.س	

٦ - ممتلكات وأثاث ومعدات

يقدر العمر الإنتاجي للموجودات لغرض احتساب الاستهلاك على النحو التالي:

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

شركة جبل عصر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

إضاحات حول القوائم المالية الأولية المرجزة (غير مدقة)
٢٩ رمضان ١٤٣٠ هـ

الاضي
باليمن

۱۸۷

فـي بداية الفترة
الحمل المفترـة

صافي القيمة الدفترية:

فی ۲۹ رمضان ۱۴۳۰ھ

١) تمثل الأراضي قيمه الأراضي التي استلمتها الشركة من المساهمين المؤسسين لقاء الأسهم المصدرة بقيمه السمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم (إيضاً ١١) وقد تم إعداد واعتراض تقييم الأراضي من قبل الهيئة العليا للتطوير منطقة مكة المكرمة وجاري حالياً بدء إجراءات نقل وإفراج صكوك ملكية هذه الأراضي من المساهمين المؤسسين إلى الشركة.

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)
٢٩ رمضان ١٤٣٠

٧ - أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

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

٢٩ رمضان ١٤٢٩ ريال سعودي	٢٩ رمضان ١٤٣٠ ريال سعودي	
١٨١٤٢٢ر٦٤٣	٩٢٤١٦٨٧٧٨٨	أعمال بناء وتشييد
١٠١٢٢٩ر٣٩٦	١٣٥٧٠٥ر٣٣٣	استشارات هندسية وتصاميم مجسمات (انظر إيضاح (أ) أدناه)
٥٨٣٥٧ر١٦٤	٥٨٣٥٧ر١٦٤	تسوية الأرض والقطع الصخري
٣٠٩٤٩٩٧ر٩٨٧	٣٠٩٤٩٩٧٩٨٧	أعمال هدم وترحيل المخلفات (انظر إيضاح (أ) أدناه)
٢٣٦٢٣ر٢٥٣	٣٥٢٨٧ر٧٧٧	تكاليف إدارة والإشراف على المشروع (انظر إيضاح (ب) أدناه)
٤٣١٦٧٠٣ر٤	٤٥٤٥٢٤٠٧	أتعاب مهنية وخدمات استشارية مالية (انظر إيضاح (ج) أدناه)
٢٧٧١٧ر٥٥٨	١٩٧١٤ر٧٣٩	أخرى (انظر إيضاح (أ) أدناه)
٤٢٧٦٦١٦ر٧٠٤	١٤٥١٤٩ر٦٣٩١	مجموع الأعمال المنفذة
٨٨٦٢٤٨ر٣٤١	٨٦٤٩٢٥٥٨٣	دفعات مقدمة للموردين والمقاولين (انظر الإيضاح (د) أدناه)
١٣١٣ر٨٦٥٠٤٥	٢١١٤٥٦١١ر٧٢٨	

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

(ب) يشمل الرصيد أعلاه على مبلغ وقدره ١٠١ 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 ٧١ 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 ١٤٢٩هـ بابرام عقودين بقيمة إجمالية قدرها ١٠٠١١٠٠ مليون ريال سعودي، وذلك للقيام بأعمال التصميم وأعمال البناء للقسم الجنوبي والقسم الشمالي من مشروع جبل عمر خلال مدة تتراوح ما بين ٣٦ إلى ٤٨ شهراً، وهذه القيمة استرشادية تخضع للنقص 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 للنظام الأساسي للشركة.

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)
٢٩ رمضان ١٤٣٠ هـ

٩- معاملات مع جهات ذات علاقة وأرصدتها

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

الرصيد	قيمة المعاملة	الجهة ذات العلاقة	مبلغ مستحقة من جهات ذات العلاقة
٢٩ رمضان ١٤٢٩	للترة من ١٦ شوال ١٤٢٨ إلى ١٤٢٨	المنتهية في ٢٩ رمضان ١٤٢٩	٥١٤٣٠
٢٩ رمضان ١٤٣٠	٥١٤٢٩	٥١٤٢٩	٥١٤٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي	طبيعة المعاملة	الجهة ذات العلاقة
—	٥٨٤٠٠٠	مقابل إيجار محلات في موقع جبل عمر	شركة منتبة
<hr/>			
مبالغ مستحقة لجهات ذات العلاقة			
٣٧٤٩٣٦	٣٦٧٥٦١	نفقات اكتتاب	المساهم الرئيسي
—	١٧٧٦٣٤٦١٧	١٣٤٦٦٨٠٠	مقابل مبالغ مدفوعة للموردين والمقاولين نيابة عن الشركة
—	٩٨٩٧٨٠٥٣	—	دفعات مقدمة لمؤسسين
—	١٣٤٦٦٨٠٠	—	نفقات اكتتاب
<hr/>			
١١٢٩٩٩٢	١٧٧٨٣١٤	توصيات	كبار الموظفين
—	١٤٥٠٠٠	—	خدمات استشارية خلال فترة الاكتتاب
—	٢٨٤٥٨٧	—	مقابل تقديم خدمات استشارية
٩٥٧٠٠٠	٨٢٨٠٦٠٠	٨٢٨٠٦٠٠	مساهم مؤسس وعضو مجلس إدارة الإنشاء بالمشروع
<hr/>			

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

**إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)
٢٩ رمضان ١٤٣٥ هـ**

١٠ - دائنون ومبالغ مستحقة الدفع

٢٩ رمضان ١٤٢٩ هـ	٢٩ رمضان ١٤٣٠	ريل سعودي	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 ودائنون آخرون
٣٧٤٩٣٦	٣٦٧٥٦١		
-	٩٥٧٠٠٠		
-	٤٢٠٧٤٥٠٠		
٨٦٤٢١٥٥	٣٧٠١٠٣٦٩		
-	٦٧١٢١٥٢		
-	٣٨٩٥٦٠٢		
<u>٩٠١٧٠٩١</u>	<u>٥٣١٥٠١٨٤</u>		

١) 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 ١٤٢٩ هـ 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 الشركة خلال الفترة المنتهية في ٢٩ رمضان ١٤٣٠ هـ.

١١ - رأس المال

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

٢٩ رمضان ١٤٢٩ هـ	٢٩ رمضان ١٤٣٠	ريل سعودي	قيمة أسهم عينة لقاء أراضي وتكاليف أخرى (انظر (أ) أدناه) قيمة أسهم نقدية مقدرة (انظر (ب) أدناه) قيمة أسهم اكتتاب عام
٤١١٨٤٣٥٤٣٥٠٥	٤٣٤٥٦٤٩٥		
٥٨١٥٦٤٨٦٠	٢٠١٤٠٠٠٠٠		
٢٠١٤٠٠٠٠٠	٦٧١٤٠٠٠٠٠		

١) تشتمل قيمة أسهم عينة لقاء أراضي وتكاليف أخرى على قيمة أسهم عينة لقاء أراضي مقدارها ١٧٩٤٠ مليون ريال سعودي (٢٩ رمضان ١٤٢٩ هـ ٣٢٠٤٠٠ مليون ريال سعودي) كما تشتمل على قيمة أسهم عينة لقاء تكاليف متکبدہ بواسطہ المساهم الرئيسي لقاء تطوير الأراضي وتكاليف المعاملات ومصاريف أخرى تکبدہا المساهم الرئيسي نيابة عن الشركة خلال 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 والظامانية وسيتم التنازل عن الأسهم أولاً بأول عند استكمال وثائقهم الشرعية.

شركة جبل عمر للتطوير (شركة مساهمة سعودية)

**إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)
٢٩ رمضان ١٤٣٠ هـ**

١٢ - مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

لم يتم اقتراح مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة خلال الفترة المنتهية في ٢٩ رمضان ١٤٣٠ هـ وكذلك خلال الفترة المنتهية في ٢٩ رمضان ١٤٢٩ هـ.

١٣ - ارتباطات والتزامات طارئة

إن القيمة الإجمالية للعقود المبرمة مع الشركة لمشروع جبل عمر كما في ٢٩ رمضان ١٤٣٠ هـ مقدارها ١١٨٢٥ رياضي مليون سعودي (٢٩ رمضان ١٤٢٩ هـ: ١٥٦٤ مليون ريال سعودي) وبلغت التكاليف التي تم سدادها على المشروع خلال التسعة شهور المنتهية في ٢٩ رمضان ١٤٣٠ هـ بمبلغ ٥٩٢ مليون ريال سعودي (٢٩ رمضان ١٤٢٩ هـ: ١٦٢ مليون ريال سعودي).

١٤ - أرقام المقارنة

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