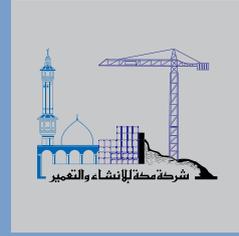


شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية



2013

التقرير السنوي الرابع و العشرون 1434هـ

الحمد لله
الذي هدانا لهذا
والذي كنا لنهتدي لولا
أن هدانا الله

خادم الحرمين الشريفين
الملك عبدالله بن عبدالعزيز آل سعود



صاحب السمو الملكي
الأمير سلمان بن عبدالعزيز آل سعود
ولي العهد نائب رئيس مجلس الوزراء
وزير الدفاع



صاحب السمو الملكي
الأمير مقرن بن عبدالعزيز آل سعود
النائب الثاني لرئيس مجلس الوزراء



صاحب السمو الملكي
الأمير خالد الفيصل بن عبدالعزيز آل سعود
أمير منطقة مكة المكرمة

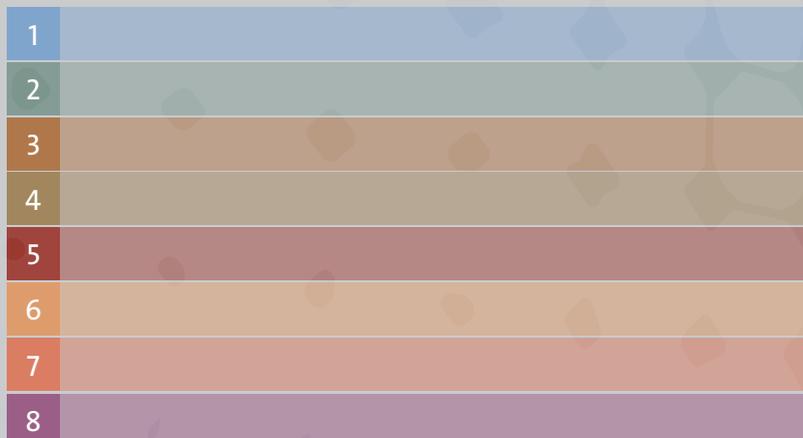


المحتويات



ساحة الحرم المكي الشريف
محمد حلمي - عام 1947م

| | |
|---|-----|
| تقديم | 17 |
| مقدمة | 19 |
| المؤشرات المالية | 21 |
| مؤشرات الأداء | 35 |
| مساهمة الشركة الإجتماعية | 65 |
| توطين الوظائف والتدريب | 73 |
| متطلبات هيئة السوق المالية طبقاً لقواعد التسجيل والإدراج. | 79 |
| تقرير مراقب الحسابات | 109 |
| القوائم المالية | 113 |
| إيضاحات حول القوائم المالية | 121 |





عبدالرحمن بن عبدالقادر فقيه
رئيس مجلس الإدارة



إبراهيم بن عبدالله السيعي
عضو مجلس الإدارة



أحمد بن عبدالعزيز الحمدان
عضو مجلس الإدارة



زياد بن بسام محمد سليمان البسام
عضو مجلس الإدارة



حمزة بن محمد صالح ميرفي
عضو مجلس الإدارة



د.سهيل بن حسن قاضي
عضو مجلس الإدارة

مجلس الإدارة



صالح بن محمد عوض بن لادن
عضو مجلس الإدارة
ممثل شركة بن لادن للتنمية العقارية



د.ضيف الله بن عمر الغامدي
عضو مجلس الإدارة



د عبدالرحمن بن سعيد الحازمي
عضو مجلس الإدارة
ممثل وزارة الشؤون الاسلامية والاوقاف
والدعوة والارشاد



محمود بن جميل حسوبية
عضو مجلس الإدارة



منصور بن عبدالله بن سعيد
عضو مجلس الإدارة



بسم الله الرحمن الرحيم

الحمد لله رب العالمين والصلاة والسلام على سيدنا محمد وآله وأصحابه أجمعين.

أيها الأخوة المساهمون:

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

بتوفيق من الله فقد انتهت السنة المالية في ١٤٣٤/٤/٣٠هـ، وقد حققت شركة مكة صافي ربح بلغ ٣٧٩ مليون ريال بنسبة قدرها ٢٣٪ من رأس المال ولله الحمد وازدياد حوالى ١٨٪ عن السنة الماضية، وسوف تطلعون على تفاصيل الميزانية وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ١٤٣٤/٤/٣٠هـ، وتذكرون أننا سبق وأن وعدناكم في الجمعية العمومية العام الماضي بزيادة عائد السهم بشكل ملموس وغير مسبوق وهو ما تحقق بفضل الله وتوفيقه.

ولا شك أن الجهود التي بذلت من قبل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية للشركة في تنمية الإيرادات من خلال الإجراءات المدروسة ساعدت على تحقيق هذا الهدف كما يتضح لكم من خلال التقرير السنوي، ومن ذلك على سبيل المثال لا الحصر ارتفاع موجودات الشركة إلى ٤٨٢٨ مليون ريال، كما أن الأرباح الموزعة على مدى عشرين عاماً على المساهمين والمقترح صرفها لهذا العام بلغت ما يقارب ٤ مليار ريال.

ولذلك ونتيجة لهذه النتائج الإيجابية الغير مسبوقة فإن مجلس الإدارة يقترح على المساهمين أن توزع الشركة أرباح بنسبة ٢٥٪ من رأس المال بمبلغ إجمالي ٤١٢ مليون ريال على أن يتم استكمال المبلغ المتبقي من الأرباح المبقة وقدره ٣٥ مليون ريال بما في ذلك مكافأة أعضاء مجلس الإدارة.

الأخوة المساهمون:

إن هذه النتائج المالية الممتازة الموجودة ضمن تفاصيل الميزانية والتقرير السنوي دليل على ثقتكم في تنامي قوة الشركة سنة بعد أخرى وكل ذلك نتاج حسن إدارة وتخطيط ورؤية مجلس إدارة الشركة والمجالس السابقة والإدارة التنفيذية، فنحمد الله على ذلك ونشكر لكم ثقتكم ونسأل الله أن يوفقنا دائماً لرفعة شأن شركة مكة للإنشاء والتعمير.

وكل عام وأنتم بخير، والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

وبالله التوفيق.



رئيس مجلس الإدارة
عبدالرحمن بن عبدالقادر فقيه



اجتماع مجلس الادارة المنعقد بتاريخ 1434/6/24هـ

الحمد لله رب العالمين والصلاة والسلام على نبينا محمد وعلى آله وصحبه
أجمعين

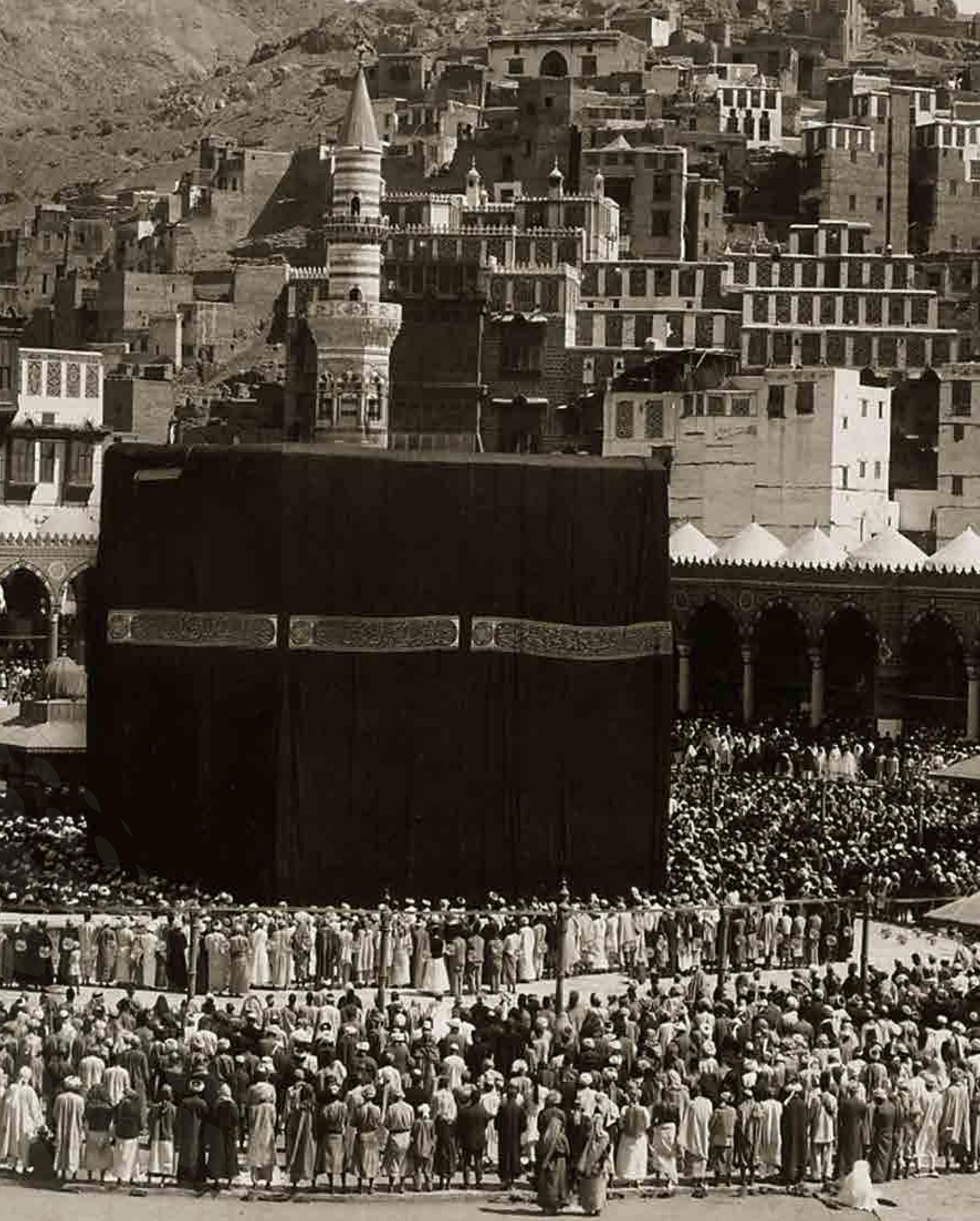
الأخوة الأفاضل مساهمو شركة مكة للإنشاء والتعمير

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسر مجلس إدارة شركة مكة للإنشاء والتعمير أن يتقدم بتقريره السنوي
عن نشاط الشركة عن الفترة من ١ جمادى الأولى ١٤٣٣هـ حتى ٣٠ ربيع الآخر
١٤٣٤هـ، وأن يتقدم بميزانية الشركة وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية
وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المالية المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر
١٤٣٤هـ، وبتقريره عن نشاط الشركة في تشغيل مشروعها السكني التجاري عن
العشرين سنة الماضية اعتباراً من العام ١٤١٤/١٤١٥هـ إلى العام ١٤٣٣/١٤٣٤هـ.

بفضل من الله تعالى بلغ صافي الربح عن العام المالي ١٤٣٣/١٤٣٤هـ ٣٧٩
مليون ريال بنسبة قدرها ٢٣٪ من رأس المال ولله الحمد، ويقترح مجلس الإدارة
توزيع أرباح على المساهمين بنسبة ٢٥٪ من رأس المال أي مبلغ إجمالي قدره
٤١٢ مليون ريال، على أن يتم استكمال المبلغ الذي سيتم توزيعه على المساهمين
من الأرباح المبقاة.

وبذلك فإن الأرباح المنصرفة خلال السنوات الماضية والأرباح المقترح
صرفها للعام المالي ١٤٣٣/١٤٣٤هـ ستبلغ (٢٥,٦٠) ريال للسهم (ذو القيمة
الاسمية ١٠ ريال) أي بنسبة ٢٥٦٪ من رأس المال، ولله الحمد، ونأمل بإذن
الله أن تتزايد نسبة الربح بالسنوات القادمة.

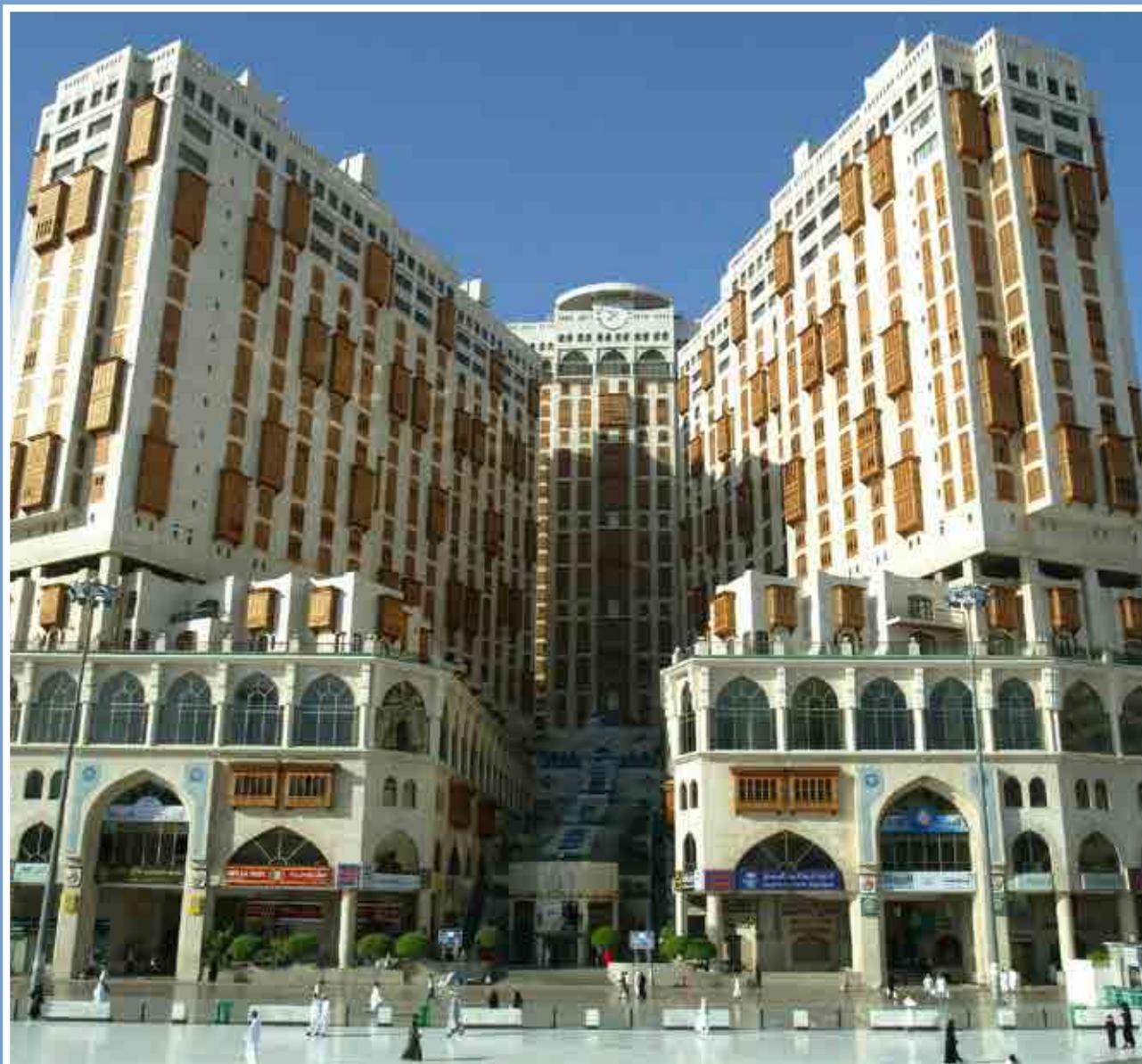


المؤشرات المالية

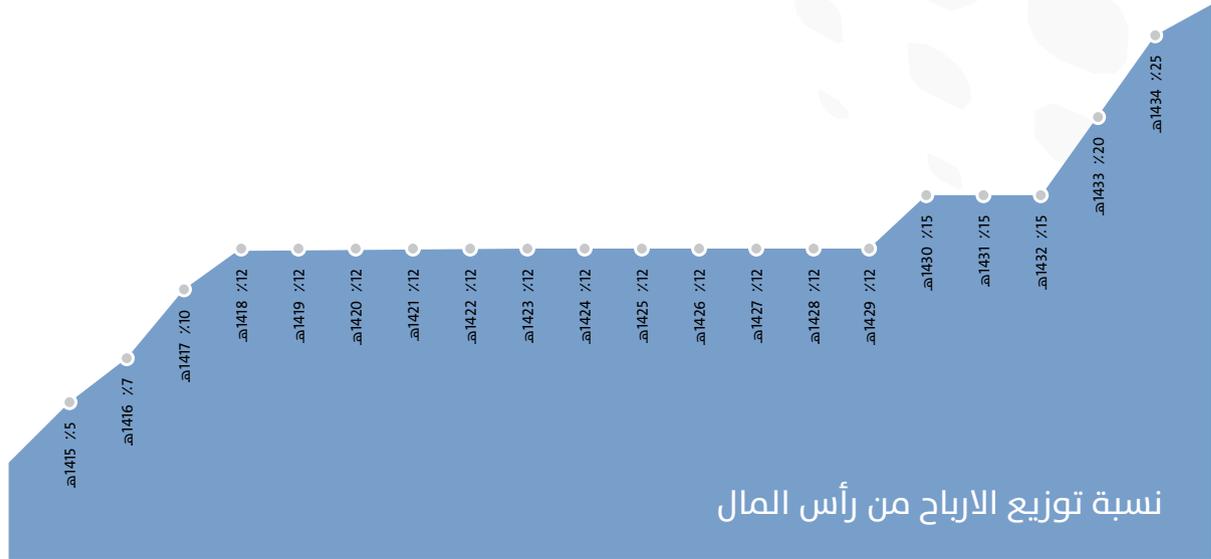
1



المسجد الحرام
ميرزا - حوالي عام 1880م



واجهة مبنى شركة مكة للإنشاء والتعمير



صافي الربح المحقق

| | |
|------|----------------|
| 1434 | 379 مليون ريال |
| 1433 | 323 مليون ريال |
| 1432 | 284 مليون ريال |
| 1431 | 213 مليون ريال |
| 1430 | 222 مليون ريال |

إن شركة مكة للإنشاء والتعمير وبعد عشرين سنة من تشغيل مشروعها الأول تعتبر من أعلى الشركات العقارية في معدل استرداد رأس المال مع بقاء أصل السهم لدى المساهمين كما هو، ذلك أن إجمالي الأرباح منذ عام ١٤١٤/١٤١٥ هـ التي وزعت والمقترح توزيعها لهذا العام ١٤٣٣/١٤٣٤ هـ زادت عن ضعف قيمة السهم الاسمية، حيث بلغت الأرباح التراكمية ٢٥,٦٠ ريال للسهم أي بنسبة ٢٥٦٪ من رأس المال مع بقاء أصل السهم مع المساهمين بالإضافة إلى ارتفاع قيمته السوقية.

| | |
|---|-----------|
| الربح الموزع للسهم والمقترح توزيعه حتى عام 1434هـ | 25.6 ريال |
| قيمة السهم الاسمية | 10 ريال |

١. بلغت الأرباح المنصرفة والمقترح صرفها حتى عام ١٤٣٣/١٤٣٤ هـ زائداً الاحتياطي النظامي زائداً الأرباح المبقاة ٥٢٨٥ مليون ريال، أي بنسبة حوالي ٣٢١٪ من رأس مال الشركة.

| | |
|--|-----------------|
| الربح الموزع والمقترح توزيعه حتى 1434هـ مضافاً إليه الاحتياطي النظامي والأرباح المبقاة | 5285 مليون ريال |
| رأس مال الشركة | 1648 مليون ريال |

٢. بلغت قيمة الموجودات ٤٨٢٨ مليون ريال، أي بنسبة ٢٩٣٪ من رأس مال الشركة.

| | |
|----------------------|-----------------|
| الموجودات عام ١٤٣٤هـ | 4828 مليون ريال |
| رأس مال الشركة | 1648 مليون ريال |

٣. بلغت حقوق المساهمين المتمثلة في رأس مال الشركة ومكاسب لم تتحقق بعد ناتجة عن تقييم الأوراق المالية والاحتياطي النظامي والأرباح المبقاة وعائد استثمار غير محقق خلال العشرين سنة الماضية ٤٢٠٢ مليون ريال، أي بنسبة ٢٥٥٪ من رأس مال الشركة.

| | |
|-------------------------------|-----------------|
| حقوق المساهمين حتى عام ١٤٣٤هـ | 4202 مليون ريال |
| رأس مال الشركة | 1648 مليون ريال |

٤. بلغ ريع الأوقاف المساهمة في الشركة (أوقاف عامة وأوقاف أهلية) خلال العشرين سنة الماضية ٤٦١ مليون ريال (بما فيها أسهم زيادة رأس المال) أي بنسبة ٩٠٤٪ من مجموع دخلها قبل المساهمة بالشركة (على أساس متوسط عشرين سنة) بمبلغ ٥١ مليون ريال، موزع كما يلي:

| | |
|---|----------------|
| الريع الصافي للأوقاف لمدة عشرين عاماً بعد دخولها مساهمة في الشركة | 461 مليون ريال |
| مجموع الدخل قبل المساهمة في الشركة (على أساس متوسط عشرين عاماً) | 51 مليون ريال |

آ. بلغ ريع وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف خلال العشرين سنة الماضية (بما فيها أسهم زيادة رأس المال) ١٨٣ مليون ريال أي بنسبة ١١٤٤٪ من مجموع دخلها قبل المساهمة بالشركة (على أساس متوسط عشرين سنة)، بمبلغ ١٦ مليون ريال.

| | |
|---|----------------|
| ريع أسهم وزارة الأوقاف المساهمة في الشركة خلال عشرين عاماً | 183 مليون ريال |
| مجموع الدخل قبل المساهمة في الشركة (على أساس متوسط عشرين عاماً) | 16 مليون ريال |

ب. بلغ ريع وزارة المياه والكهرباء (وقف عين زبيدة) خلال العشرين سنة الماضية (بما فيها أسهم زيادة رأس المال) ٣٧ مليون ريال، وقد كانت أوقافاً دامة لا تدر دخلاً قبل مساهمتها في الشركة.

| | |
|---|---------------|
| ريع أسهم وزارة المياه والكهرباء (وقف عين زبيدة) المساهمة في الشركة خلال عشرين عاماً | 37 مليون ريال |
| الدخل قبل المساهمة في الشركة | صفر |

ج. بلغ ريع الأوقاف الأهلية خلال العشرين سنة الماضية (بما فيها أسهم زيادة رأس المال) ٢٤١ مليون ريال أي بنسبة ٦٨٨٪، من مجموع دخلها قبل المساهمة بالشركة (على أساس متوسط عشرين سنة)، وقدره حوالي ٣٥ مليون ريال.

| | |
|---|----------------|
| ريع أسهم الأوقاف الأهلية المساهمة في الشركة خلال عشرين عاماً | 241 مليون ريال |
| مجموع الدخل قبل المساهمة في الشركة (على أساس متوسط عشرين عاماً) | 35 مليون ريال |

٥. بلغ إجمالي ربح كامل الأوقاف المساهمة في الشركة خلال العشرين سنة الماضية مبلغ ٤٦١ مليون ريال، مقارنة بقيمة مساهمتها الحالية بالشركة البالغة ١٩٣ مليون ريال أي بزيادة قدرها ٢٦٨ مليون ريال، والأصل باقي (علماً بأن أسهم زيادة رأس المال استحوطت الأرباح من عام ١٤٢٧هـ).

| | |
|-------------------------------|----------------|
| قيمة الأرباح خلال عشرين عاماً | 461 مليون ريال |
| قيمة أسهم الأوقاف | 193 مليون ريال |

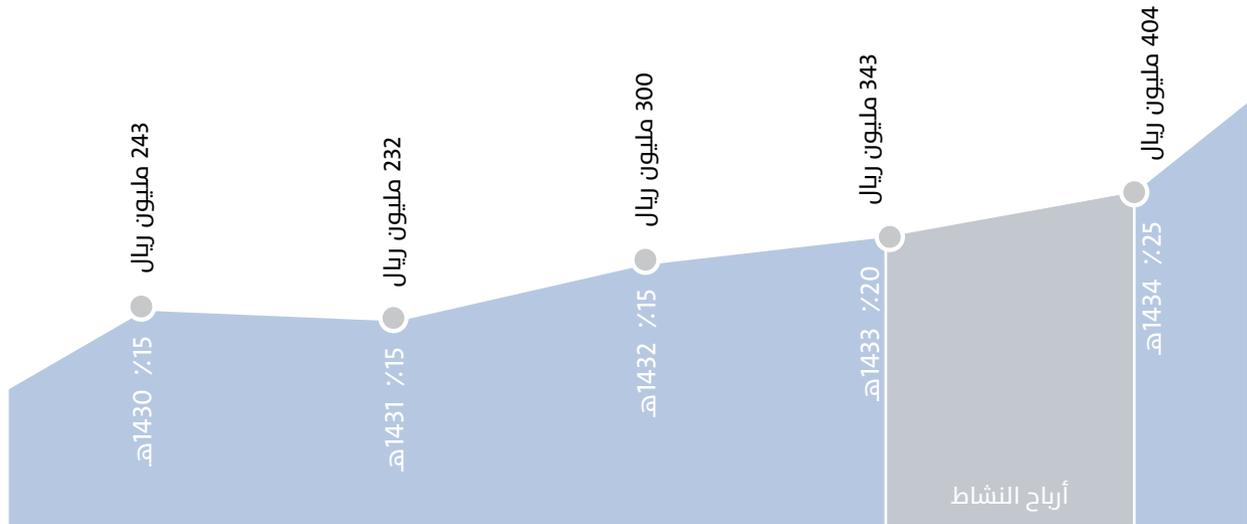
٦. بلغ الربح الموزع للمساهمين خلال السنوات الماضية والأرباح المقترح صرفها للعام المالي ١٤٣٣/١٤٣٤هـ مبلغ ٣٩٦٠ مليون ريال أي بنسبة ٢٥٦٪ من رأس مال الشركة (علماً بأن أسهم زيادة رأس المال استحوطت الأرباح من عام ١٤٢٧هـ).

| | |
|---|-----------------|
| الربح الموزع والمقترح توزيعه حتى عام ١٤٣٤هـ | 3960 مليون ريال |
| رأس مال الشركة | 1648 مليون ريال |

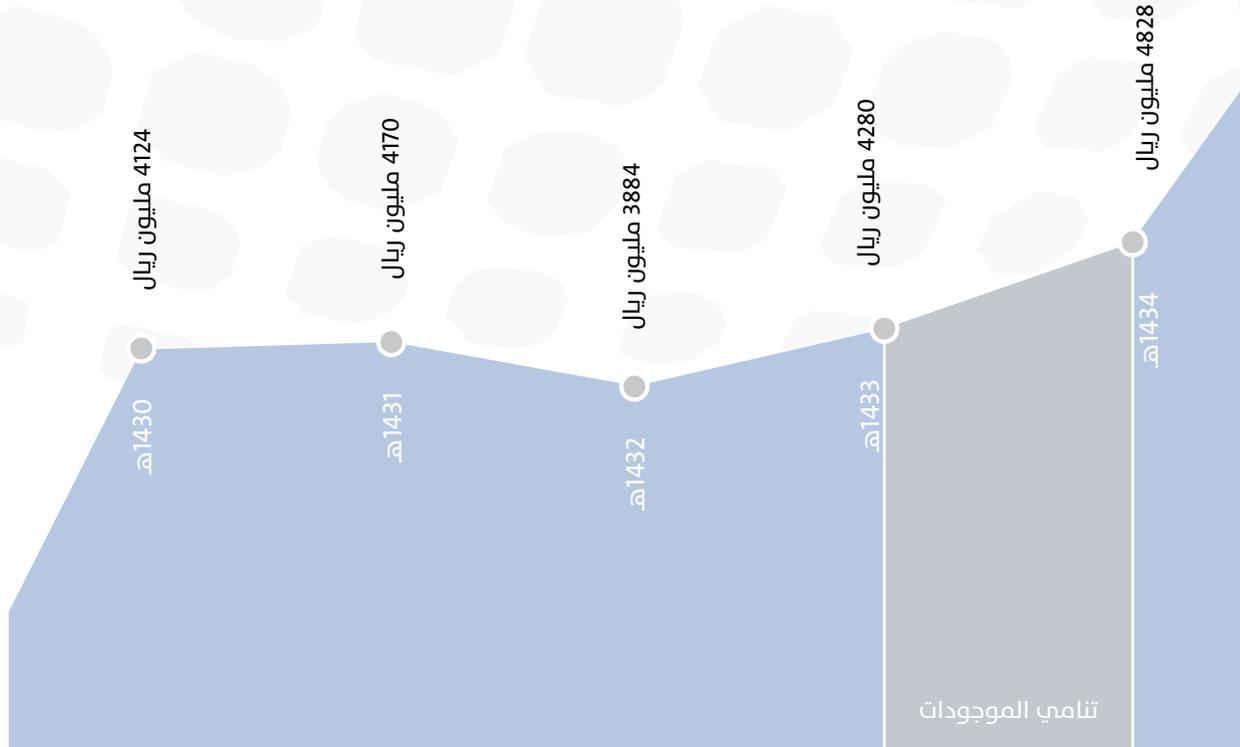
٧. رصيد الاحتياطي النظامي خلال العشرين سنة حتى ١٤٣٤/٤/٣٠ هـ مبلغ ١١٣٦ مليون ريال، علماً بأنه وبناءً على قرار الجمعية العامة العادية العشرين المنعقدة بتاريخ ١٤٣٠/٨/٢١ هـ تم إيقاف تجنيب ١٠٪ من صافي الأرباح للاحتياطي النظامي لبلوغ رصيده ٦٩٪ من رأس المال، طبقاً للمادة ١/٤٢ من النظام الأساسي للشركة والتي تنص [يجنب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال].

| | |
|-------------------------------|-----------------|
| الاحتياطي النظامي عام ١٤٣٤ هـ | 1136 مليون ريال |
| رأس مال الشركة | 1648 مليون ريال |

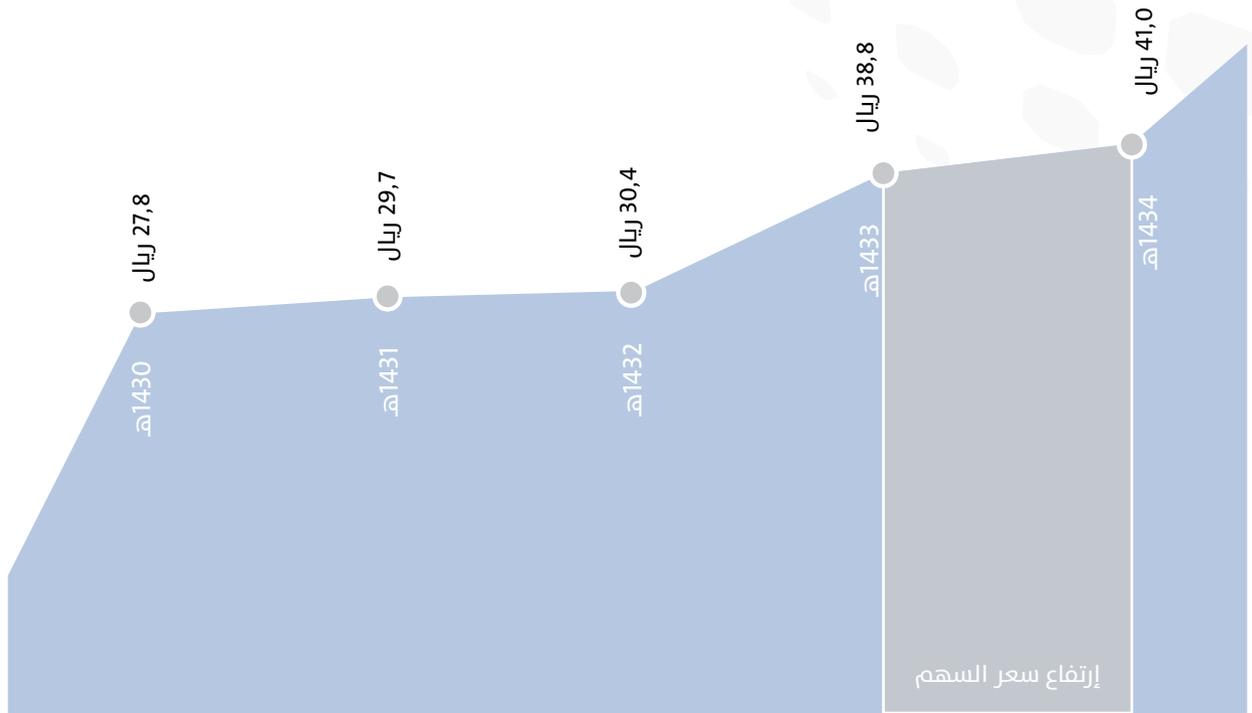
٨. تنامي أرباح النشاط من تشغيل مشروع الشركة من ٢٤٣ مليون ريال عام ١٤٣٠ هـ حتى وصلت إلى ٤٠٤ مليون ريال عام ١٤٣٤ هـ بنسبة زيادة قدرها ٦٧٪ ولله الحمد.



٩. تنامي الموجودات من ٤١٢٤ مليون ريال عام ١٤٣٠هـ حتى وصلت إلى ٤٨٢٨ مليون ريال عام ١٤٣٤هـ بنسبة زيادة قدرها ١٧٪، وهذا يعطي مؤشراً إيجابياً عن مدى قوة الشركة وقيمة موجوداتها المتداولة وغير المتداولة.



١٠. ارتفاع سعر السهم السوقي حيث كان سعره ٢٧,٨ ريال عام ١٤٣٠هـ حتى وصل سعره ٤١ ريال عام ١٤٣٤هـ، وهذا يُعطي مؤشراً لثقة المساهمين والمستثمرين بأداء الشركة بالسوق المالي.



١١. قائمة المركز المالي للشركة في ١٤٣٤/٤/٣٠هـ:

أ - بلغ رصيد النقدية بالبنوك في تاريخ الميزانية ١٨٢,٠٢٠,٨١٧ ريال مقابل ٣١٨,٤٤٥,٨٣٤ ريال في ميزانية العام الماضي، بالإضافة لمبلغ ٢٠٠ مليون ريال تم إيداعه في صندوق الأهلي المتنوع بالريال السعودي وفق نظام المرابحة الإسلامية كوديعة إسلامية مضمونة رأس المال، وأيضاً مبلغ ٨٥٠,٩١٢ ريال رصيد صندوق متاجرة بالسلع بالريال السعودي، أي أن إجمالي السيولة النقدية لدى الشركة بفضل الله تعالى مبلغ وقدره ٣٨٢,٨٧١,٧٢٩ ريال ولله الحمد، علماً بأن الشركة قامت بتوزيع أرباح للمساهمين خلال العام مبلغ ٣٣٢ مليون ريال، مما يعني أن حركة النقدية لدى الشركة خلال العام المالي بلغت ٧١٤ مليون ريال. ولزيادة الإيضاح الرجوع إلى قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٤/٤/٣٠هـ الملحقه بالقوائم المالية، علماً بأن أرصدة الشركة لدى البنوك مودعة بحسابات جارية لا تحتسب عليها فوائد، وصندوق المتاجرة بالسلع والوديعة الإسلامية (متفقة مع أحكام الشريعة الإسلامية).

ب - الأرباح عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣٤/٤/٣٠هـ:

تم تحقيق ربح صافي قدره ٣٧٩,٠٥٦,٩٤٨ ريال بعد حسم جميع المصروفات التسويقية والعمومية والتكاليف الأخرى بما فيها الزكاة الشرعية، ويوزع صافي الربح المحقق على النحو التالي:

| ريال | |
|--|--------------------|
| الأرباح المبقاة من العام المالي السابق. | 231,083,277 |
| المخصوم: من الأرباح المبقاة خلال هذا العام. | (6,552,442) |
| يضاف: | |
| الربح الصافي خلال العام 1433/1434هـ. | 379,056,948 |
| الإجمالي | 603,587,783 |
| يخصم: | |
| دفعة أولى للمساهمين (بواقع 5 % من رأس المال المدفوع) | 82,408,120 |
| مكافأة مجلس الإدارة (بواقع 5 % من الباقي) | 2,200,000 |
| (وذلك بعد تحديد نسبة الـ 5٪ الدفعة الأولى للمساهمين) | |
| (بحد أقصى 200 ألف ريال لكل عضو طبقاً لتعليمات وزارة التجارة) | |
| دفعة ثانية للمساهمين (حصص إضافية من الأرباح بواقع 20٪) | 329,632,480 |
| | (414,240,600) |
| رصيد الأرباح المبقاة في نهاية السنة المالية. | 189,347,183 |

علمًا بأن المبلغ المستقطع من الأرباح المبقة لإيصال نسبة توزيع الأرباح من ٢٣٪ إلى ٢٥٪ مبلغ ٣٥,١٨٣,٦٥٢ ريال.

12. مكافأة أعضاء مجلس الإدارة:

بناءً على قرار الجمعية العامة الحادية والعشرين المنعقدة بتاريخ ١٤٣١/٨/٢٧هـ تم صرف بدل حضور جلسات مجلس الإدارة مبلغ إجمالي قدره ٣٦٠,٠٠٠ ريال عن العام المالي ١٤٣٣/١٤٣٢هـ بالإضافة إلى مبلغ إجمالي قدره ١٥٦,٠٠٠ ريال بدل حضور اجتماعات اللجان الفرعية المنبثقة عن المجلس عن الفترة من ١٤٣٢/٥/١هـ وحتى ١٤٣٣/٤/٣٠هـ.

وقد بلغ ما تم تخصيصه لمجلس الإدارة خلال العام المالي المنتهي في ١٤٣٤/٤/٣٠هـ مبلغ وقدره ٢,٢٠٠,٠٠٠ ريال، وذلك وفقاً لنص البند ٣ من المادة ٤٢ من النظام الأساسي للشركة والمادة رقم ٧٤ من نظام الشركات، وقرار معالي وزير التجارة رقم ١٠٧١ وتاريخ ١١/٠٢/١٤١٢هـ (تعميم الإدارة العامة للشركات رقم ٥٧٢٨/٩٣٦٢/٢٢٢ وتاريخ ١٧/١١/١٤١٢هـ).



مؤشرات الأداء

2

منظر عام للحرم المكي الشريف
ميرزا - حوالي عام 1880م





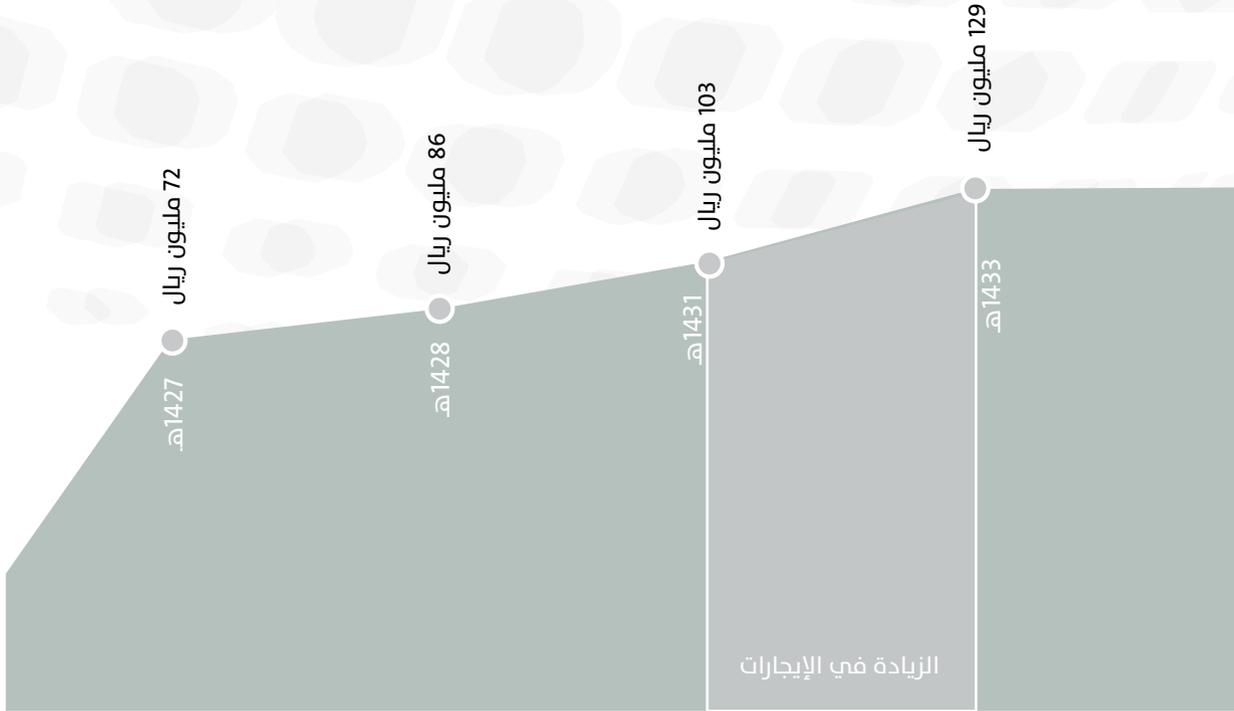
المرحلة الاولى الجاري تنفيذها في مشروع جبل عمر شارع ابراهيم الخليل

1- المشروعات المستقبلية

حرصت شركة مكة للإنشاء والتعمير عبر مجالس إدارتها الحالية والسابقة برئاسة رئيس مجلس الإدارة الشيخ عبد الرحمن عبد القادر فقيه على استثمار ما يزيد عن مليار ريال في المشروعات المتمثلة في مشروع جبل عمر للتطوير وهي اليوم بسعر السوق تُقدر بأكثر من ٢ مليار ريال إلا أن العائد منها لن تحصل عليه شركة مكة في المنظور القريب حتى يتم استكمال المشروع وتشغيله وتسديد الالتزامات المالية للبنوك، وقد طرح بعض المساهمين مؤخراً خلال الجمعيات العمومية للشركة موضوع الإستراتيجية المستقبلية للمشروعات واهتمت لجنة المراجعة ببحث الموضوع حيث تم مناقشته بالمحضر رقم (٤٦) الذي عُقد بتاريخ ١٤٣٣/١١/٣٠هـ، وأوصت بتكليف لجنة من بعض أعضاء مجلس الإدارة لدراسة الموضوع والعمل على وضع خطة للمشروعات المستقبلية، علماً بأن عائد السهم من الأرباح الذي يوزع سنوياً في تصاعد مستمر خلال السنوات الأخيرة من ١٥% - ٢٠% مما زاد من ثقة السوق والمساهمين والمستثمرين في سياسة شركة مكة للإنشاء والتعمير مقارنةً بمثيلاتها من شركات التطوير العقاري، وقد خلصت توصيات اللجنة على أن يكون هناك مزيد من البحث والدراسة لتقييم البدائل الممكنة للمشروعات المستقبلية ذات العائد المجزي الذي يُساعد الشركة على تحقيق الأرباح المرجوة للمساهمين.

2-زيادة إيجارات المحلات التجارية

تم زيادة إيجارات المحلات التجارية بالمركز التجاري بمشروع الشركة الأول بنسبة ٢٥,٥% وقد أدى ذلك إلى زيادة في إيرادات المركز التجاري بمبلغ ٢٦ مليون ريال سنوياً من تاريخ ١/٨/١٤٣٣هـ، حيث قفزت الإيرادات السنوية للمركز التجاري من ١٠٣ مليون ريال إلى ١٢٩ مليون ريال، مما أدى إلى ارتفاع متوسط سعر المتر سنوياً إلى مبلغ ٨,٥٢٧ ريال، علماً بأن هذه الزيادة تُعدّ الزيادة الثالثة، حيث أنه قد جرت زيادات سابقة على إيجارات المحلات التجارية، في عام ١٤٢٨هـ زيادة بنسبة قدرها ١٩% بمبلغ ١٤ مليون ريال، وفي عام ١٤٣١هـ زيادة بنسبة قدرها ٢٠% بمبلغ ١٧ مليون ريال.





المدخل الرئيسي للمركز التجاري لشركة مكة أمام الحرم المكي الشريف



منظر للبهو الرئيسي من الدور الثاني



جانب من المحلات التجارية بالمركز التجاري



جانب من المحلات التجارية بالمركز التجاري



المصاعد الجديدة التي تم تركيبها بالفندق مؤخراً

3- تركيب مصاعد بأبراج مكة هيلتون

موافقة الشركة على مشروع استبدال وتغيير عدد (٦) مصاعد في البرجين (٣،٦) بمبلغ إجمالي ٧,٣٨٢,٠٠٠ ريال بدلاً من صيانتها، نظراً لارتفاع قيمة الصيانة وتكاليف قطع الغيار.

4- استخراج الصك الشامل

تم إفراغ آخر صك بالمشروع باسم الشركة ولله الحمد، وجاري حالياً استكمال استخراج الصك الشامل بمشيئة الله تعالى.

5- مشروعات تحديث المركز التجاري

حرصاً من إدارة شركة مكة للإنشاء والتعمير للحفاظ على مستوى الخدمات التي يُقدمها المركز التجاري لمستأجري المحلات التجارية، مما ينعكس إيجاباً على رواد وزوار المركز التجاري بالشركة، فقد تم القيام بعدة مشاريع وعقود صيانة، بتكلفة تزيد عن ٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال تم الصرف منها على المشروعات التالية على سبيل المثال لا الحصر:

- توريد وتركيب نظام إنذار الحريق.
- توريد وتركيب كاميرات مراقبة.
- إضافة لمسات جمالية على المركز التجاري كما يلي:

وضع شاشات تلفزيونية موزعة على الأدوار للتعريف بخدمات المركز، تحسين الإضاءة بإضافة نجف وفوانيس بطراز إسلامي، تغيير أسقف بأخرى جديدة للدور الأول، تغيير بعض رخام أرضيات المركز، تركيب زجاج للشبابيك المطلة على منطقة البيازا وأيضاً بالدرج المطل على بهو المركز، توزيع أحواض زرع وتركيب أرقام نحاسية تعريفية لجميع مداخل المركز، دهان أسقف البوائك الخارجية ومداخلها ووضع شتلات ونباتات زينة.

استثمارات طويلة الأجل:

1- أسهم في شركة جبل عمر للتطوير:

من المعلوم أن الحصة العينية لشركة مكة للإنشاء والتعمير في رأس مال شركة جبل عمر للتطوير بلغت ٧٥٥,٤٨٩,٥١٠ ريال أي ما يعادل ٧٥,٥٤٨,٩٥١ سهم، وقد تم مؤخراً استثمار مبلغ إضافي كاستثمار طويل الأجل ضمن اكتتاب زيادة رأس مال شركة جبل عمر للتطوير بأسهم حقوق أولوية وإضافية بمبلغ ٣٠٧,٧٥٧,٦٦٠ ريال أي ما يعادل ٣٠,٧٧٥,٧٦٦ سهم ليصبح مجموع المبالغ المستثمرة في شركة جبل عمر للتطوير، ما يزيد عن مليار ريال أي ما يعادل ١١,٤٤٪ من رأس مال شركة جبل عمر للتطوير، مع العلم أن القيمة السوقية لهذه الأسهم قدرت في ٣٠/٤/١٤٣٤ هـ بمبلغ حوالي ٢,٤ مليار ريال.



2- عقارات في منطقة جبل عمر رقم (2):

استثمرت الشركة في شراء عقارات بمنطقة جبل عمر رقم (2) منذ سنوات وذلك بقيمة إجمالية (٧٠) مليون ريال وذلك ضمن سياسة الشركة في تنويع الاستثمارات طويل الأجل، حيث تتزايد قيمة هذه العقارات باستمرار، مما يعني المساهمة في زيادة أصول الشركة، علماً بأن هذه العقارات يتم تأجيرها وتدر دخلاً سنوياً للشركة قدرة ٢,٧ مليون ريال.

3- استثمار مبلغ 200 مليون ريال:

قامت الشركة باستثمار مبلغ ٢٠٠ مليون ريال وإيداعه في صندوق الأهلي المتنوع بالريال السعودي وفق نظام المرابحة الإسلامية كوديعة إسلامية مضمونة رأس المال، حتى ٢٠١٣/٦/٣٠م الموافق ١٤٣٤/٨/٢١هـ، بناءً على توصيات لجنة المراجعة الواردة في محضر اجتماع اللجنة السابع والأربعون الذي عُقد يوم السبت ١٤٣٤/١/١٠هـ، وموافقة مجلس الإدارة على ذلك بالجلسة رقم ١٢٣ والتي عُقدت بتاريخ ١٤٣٤/٢/٢٧هـ.

تطوير وتحديث فندق مكة هيلتون:

ويتمثل التطوير والتحديث في الفندق على النحو التالي:

١. الارتقاء بمستوى الخدمات وتلبية لرغبات النزلاء ومحاولة إرضاءهم، لذا فقد تم توسعة وتطوير الاستقبال الرئيسي وذلك بزيادة المساحة الاستيعابية حيث كانت ٢٢٤٢م^٢ لتصبح بمساحة ٢٥٩٠م^٢، وشملت هذه التوسعة إضافة مساحات للجلوس ومساحات للمقهى الجديد وغرفة خاصة للأمانات وأيضاً مساحة واسعة بواقع ٢١٦٠م^٢ كمستودع للحقائب، وأيضاً منطقة مكاتب الاستقبال.
٢. تم استحداث صالة استقبال للنزلاء بالدور الأرضي للفندق بمساحة ١٧٢م^٢ ومنطقة أخرى لاستيعاب الحافلات الخاصة بنزلاء الفندق والتي كان لها الدور الفعال في تسهيل حركة النزلاء واستيعابهم في نفس الوقت.
٣. تم إضافة عدد (٧) مصاعد جديدة مما سهل الحركة داخل الفندق، منها (٣) مصاعد خارجية، ومصعد مخصص لنقل حقائب النزلاء، و (٣) مصاعد أخرى بانوراما مخصصة لخدمة النزلاء.
٤. تم إضافة مكاتب لموظفي الفندق لخدمة النزلاء بمساحة ٢٣٦٠م^٢.



توسعة استقبال فندق مكة هيلتون



صالة استقبال النزلاء الجديدة بفندق مكة هيلتون



مكاتب خدمة النزلاء بالاستقبال الجديد بالفندق



جانب من التوسعة الجديدة بالاستقبال بفندق مكة هيلتون



جانب من التوسعة الجديدة بالاستقبال بفندق مكة هيلتون





مطعم النور الجديد بفندق مكة هيلتون



مطعم لاجندا الجديد بفندق مكة هيلتون









رئيس وأعضاء مجلس الإدارة ومدير عام الشركة ومدير عام الفندق خلال تفقدهم لمطاعم الفندق بعد تحديدها



رئيس وأعضاء مجلس الإدارة يتفقدون الغرف الجديدة بفندق هيلتون





رئيس وأعضاء مجلس الإدارة خلال تفقدهم لمطاعم الفندق بعد تجديدها



أعضاء مجلس الإدارة يتفقدون توسعة الفندق



بانوراما المصاعد داخل الفندق



جانب من الأجنحة الفاخرة بفندق مكة هيلتون



رئيس مجلس الإدارة يُلقى كلمة توجيهية للعاملين بالفندق بحضور أعضاء مجلس الإدارة

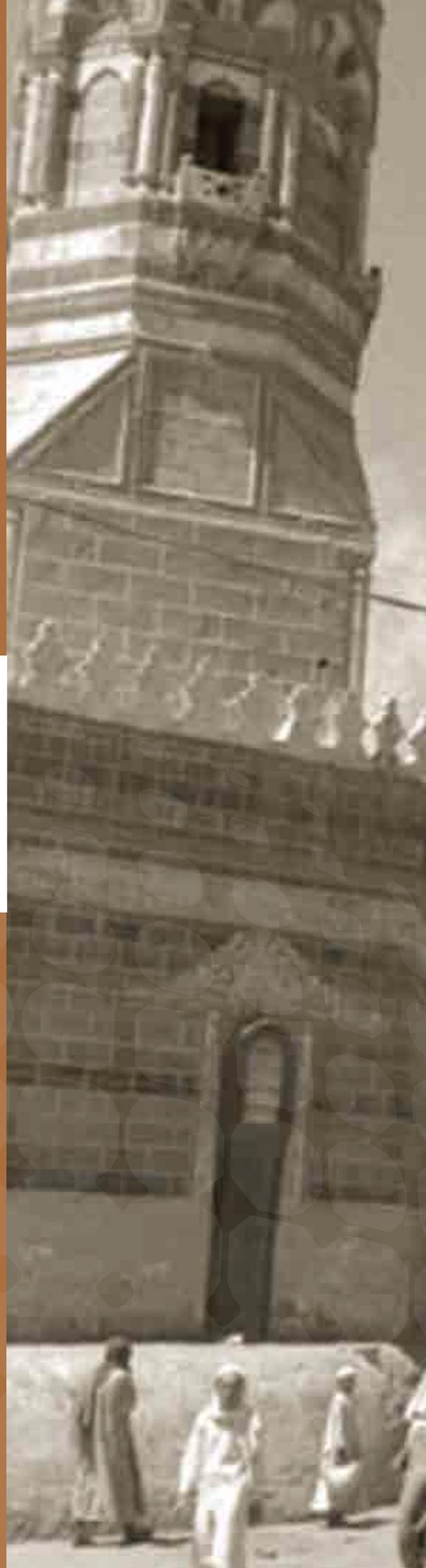




مساهمة الشركة الإجتماعية

3

متذنة باب علي - الحرم المكي الشريف
محمد حلمي - عام 1947م





الأمير خالد الفيصل خلال افتتاح ملتقى إدارة المشاريع الهندسية المتعثره بمحافظة جدة في 1433/6/23هـ

مساهمة الشركة الاجتماعية

من منطلق اضطلاع الشركة بمسئولياتها الاجتماعية، فقد حرصت الشركة على القيام بمسئولياتها الاجتماعية بمكة المكرمة بشكل خاص والمملكة بشكل عام، وذلك من خلال تبني وتنفيذ برامج مدروسة ومستدامة ذات قيمة مضافة للمجتمع.

ومن منطلق تطلعات الشركة بالقيام بدور أكبر في المسؤولية الاجتماعية لخدمة المجتمع، فقد تم إنشاء وحدة إدارية بالشركة تكون مسئولة عن المسؤولية الاجتماعية والأعمال الخيرية.

وبحمد الله تعالى، قدمت الشركة خلال هذا العام العديد من المساهمات الاجتماعية، والتي كان من أهمها:

1. دعم ورعاية ملتقى إدارة المشاريع الهندسية المتعثرة بجدة خلال الفترة من ٢٣ - ١٤٣٣/٦/٢٥ هـ بمبلغ ٥٠٠,٠٠٠ ريال (فقط خمسمائة ألف ريال لا غير) تحت رعاية صاحب السمو الملكي الأمير خالد الفيصل أمير منطقة مكة المكرمة.

٢. مساهمة الشركة ضمن منظومة المشروع الخيري لتبريد ساحات الحرم المكي الشريف بنظام التبريد الضبابي حيث تقوم شركة مكة بتوفير المياه اللازمة للمشروع، وكذلك توفير الطاقة الكهربائية لتشغيل المراوح والمضخات الخاصة بالتشغيل.



التبريد الضبابي بساحات الحرم المكي الشريف



التبريد الضبابي بساحات الحرم المكي الشريف



التبريد الضبابي بساحات الحرم المكي الشريف

٣. ساهم المركز التجاري بتقديم المساهمات الاجتماعية التالية:
 تم تخصيص مساحات بالمركز التجاري والمصلى بدون قيمة إيجارية في
 المواسم والمناسبات للجمعيات الخيرية وغيرها من الوزارات والجهات
 الحكومية مثل الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بجدة، الرئاسة
 العامة لهيئة الأمر بالمعروف والنهي عن المنكر، وزارة الشؤون الإسلامية
 والأوقاف، جمعية الأطفال المعاقين، جمعية البر بمكة المكرمة، جمعية
 مراكز الأحياء مشروع تعظيم البلد الحرام، الجمعية الخيرية بترية.



جانب من المحلات التجارية بالمركز التجاري



المطبخ العام بالمركز التجاري بالدور الرابع بشركة مكة للإنشاء والتعمير

٤. وفي إطار الواجب الاجتماعي قام فندق وأبراج مكة هيلتون بالتنسيق مع طاقات لتنمية الموارد البشرية بالمشاركة بملتقى التوظيف بجامعة أم القرى، حيث نجح الفندق في توظيف عدد (١٠) من الكوادر المؤهلة، بالإضافة إلى استضافة عدد (٣٦) من الشباب السعودي للتدريب العملي بالفندق، وذلك لتأهيلهم للمشاركة في مجموعة فنادق هيلتون العالمية المزمع افتتاحها هذا العام.

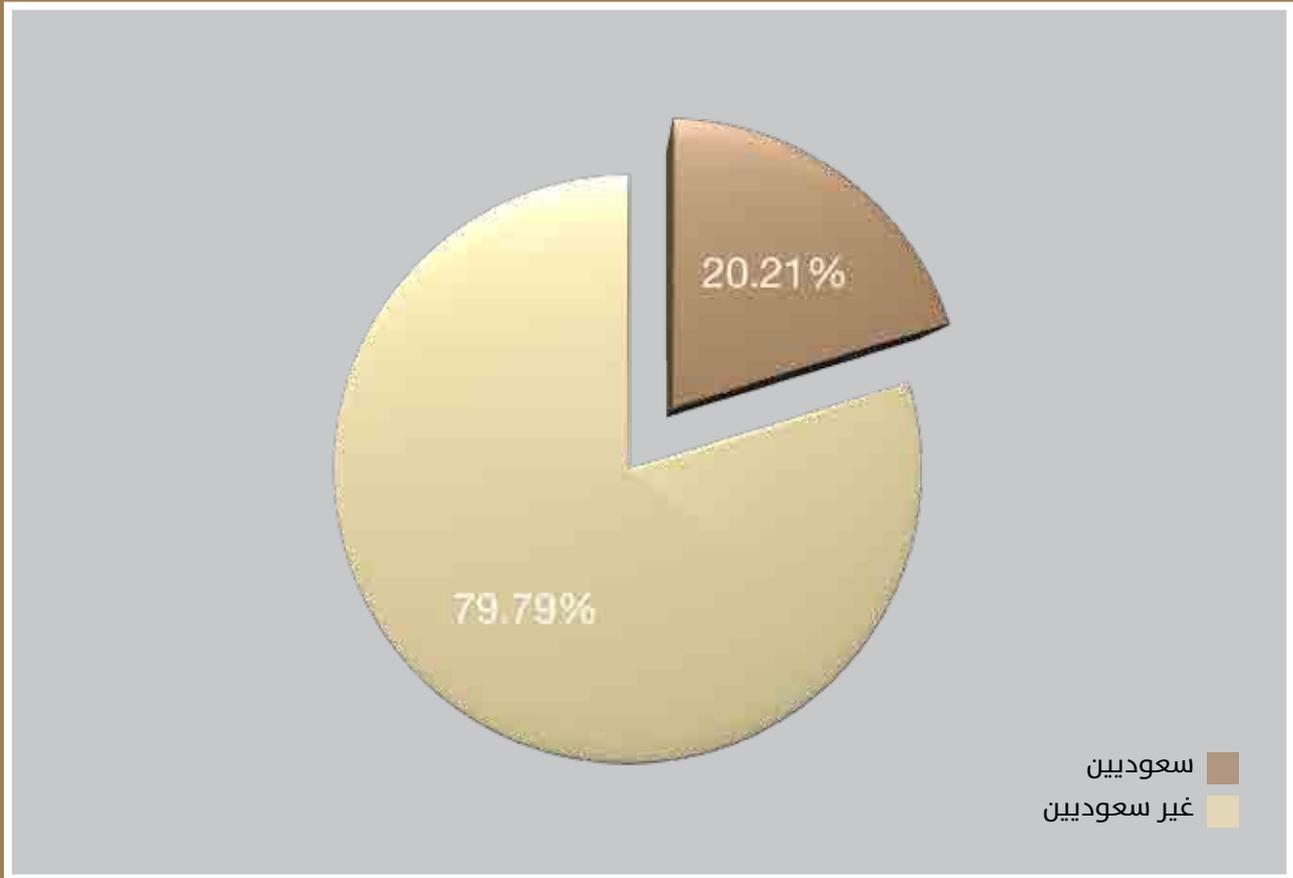


توطين الوظائف والتدريب

4

جزء من الكعبة ومقام ابراهيم وجزء من بئر زمزم
محمد حلمي - عام 1947م





رسم يوضح نسبة السعودة بشركة مكة للإنشاء والتعمير

توطين الوظائف والتدريب

توطين الوظائف والتدريب

لقد كان من أهم بنود التعاقد بين شركة مكة للإنشاء والتعمير (المالك لفندق وأبراج مكة هيلتون) وإدارة فنادق هيلتون العالمية التدريب وإحلال العمالة الوطنية محل العمالة الوافدة في جميع التخصصات داخل الفندق، ولتذليل ومعالجة المعوقات التي قد تُعيق الكوادر الوطنية للالتحاق بالعمل الفندقي وتمشياً مع سياسة الدولة في وضع خطط توطين الوظائف في القطاعات العامة والخاصة، فقد تم تخصيص مركز تدريب بفندق وأبراج مكة هيلتون، لتدريب وتأهيل وصقل الكفاءات السعودية في مختلف الأقسام الفندقية.

وقد قامت شركة مكة بافتتاح مركز التدريب في عام ١٤١٥هـ الموافق ١٩٩٤م والذي يُعد أول مركز لتدريب الكوادر السعودية بمكة المكرمة، على الأعمال الفندقية، بالإضافة إلى البرامج الخاصة لشركة هيلتون العالمية في إدارة الفنادق، وكذلك التعاون مع مراكز التدريب الداخلية بالمملكة كالغرفة التجارية بمكة المكرمة ومكاتب العمل، وذلك لإمداد الفندق بالكوادر الوطنية في هذا المجال.

وبعد التطويرات الكبيرة التي حدثت بمركز التدريب بالفندق، وذلك بإدخال أحدث التقنيات في وسائل التعليم وأحدث المعدات، وأيضاً قاعات إضافية جديدة، تم تدريب عدد (١٤٥) متدرب سعودي، منهم عدد (٧٣) متدرب عملوا بأماكن أخرى غير فندق وأبراج مكة هيلتون، ومنهم عدد (٧٢) موظف ممن هم على رأس العمل بالفندق والأبراج، علماً بأن الأعداد التي تم تدريبها بمركز التدريب منذ افتتاحه عام ١٤١٥هـ حتى عام ١٤٣٤هـ عدد (٨١٣) متدرب ولله الحمد، في أقسام الفندقية المختلفة (الاستقبال - الأغذية والمشروبات - الإشراف الداخلي - وغيرها).

ومن الجدير بالذكر أن الفندق يساهم اجتماعياً في كافة أنشطة التدريب حيث قام مؤخراً بالانتهاء من تدريب كافة الكوادر على مكافحة الحريق والتدريب على الوسائل المختلفة للإسعافات الأولية والتنفس الصناعي.

وقد بلغت نسبة السعودة في الشركة كما يلي:

| نسبة السعودة | الإجمالي | غير سعوديين | سعوديون | مجال العمل (الوظائف) |
|--------------|----------|-------------|---------|--|
| 39,43% | 558 | 338 | 220 | الوظائف الإدارية: الإدارة العليا / الإشرافية / الإدارية والمهنية / الأمن والحراسة. |
| 1,73% | 580 | 570 | 10 | الوظائف الخدمية المساندة: الأغذية والمشروبات / المطبخ / الإشراف الداخلي / المغسلة / التجهيز والتحضير / حائلي الحفائب / نظافة المركز التجاري والمصلى. |
| 20,21% | 1138 | 908 | 230 | الإجمالي |

علماً بأن نسبة السعودة في الشركة 20,21% وهى في مجال الضيافة تعتبر ضمن النطاق الأخضر حسب تصنيف برنامج نطاقات بوزارة العمل.

وظائف إدارية

وظائف خدمية مساندة

الإجمالي

وظائف إدارية

وظائف خدمية مساندة

الإجمالي

570

908

558

580

1138

وظائف إدارية

وظائف خدمية مساندة

الإجمالي

التدريب والتطوير الإداري بالإدارة العامة للشركة:

خلال العام المالي ١٤٣٣/١٤٣٤هـ، قامت إدارة الشركة بترشيح عدد من منسوبيها في دورات تخصصية في مجالات تتعلق بطبيعة أعمالهم وأخرى تثقيفية، منها دورات في صياغة العقود وإدارة المخاطر وحماية الشركات من الغش (الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين) وحوكمة الشركات والإسعافات الأولية.

| | |
|-------------|-----|
| سعوديون | 220 |
| | 10 |
| | 230 |
| غير سعوديين | 338 |
| الاجمالي | |



متطلبات هيئة السوق المالية

5





انظمة ولوائح هيئة السوق المالية

متطلبات هيئة السوق المالية

متطلبات هيئة السوق المالية طبقاً لقواعد التسجيل والإدراج:

1. وصف للنشاط الرئيسي ومدى تأثيره على حجم أعمال الشركة ومدى إسهامه في النتائج:

تعمير الأماكن المجاورة للمسجد الحرام بمكة المكرمة وامتلاك العقارات المجاورة للمسجد الحرام وتطويرها وإدارتها واستثمارها وشراؤها وتأجيرها والقيام بكافة الأعمال الهندسية اللازمة للإنشاء والتعمير والصيانة وأعمال الهدم والمسح الخاص بها.

| البيان | إجمالي إيرادات النشاط بالريال والنسبة | إجمالي أرباح النشاط بالريال والنسبة |
|----------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
| 1 - المركز التجاري | 133,338,662 %20,83 | 105,951,486 %26,21 |
| 2 - فندق مكة هيلتون | 241,797,941 %37,77 | 144,274,707 %35,69 |
| 3 - أبراج مكة هيلتون | 264,893,918 %41,40 | 153,954,685 %38,10 |
| الإجمالي | 640,030,521 %100,00 | 404,180,878 %100,00 |

الشركة تمارس نشاطها في مكة المكرمة فقط، وليس لها أي نشاط أو إيراد خارج مدينة مكة المكرمة.

2. توجهات مجلس الإدارة واستراتيجياته الرئيسية لدعم الشركة والارتقاء بها:

- إن مجلس الإدارة حرص على الاستثمار في أسهم شركة جبل عمر للتطوير حيث أن شركة مكة مساهمة بحصة عينية في مشروع شركة جبل عمر (1) قيمتها ٧٥٥,٤٨٩,٥١٠ ريال، تمثل عدد ٧٥,٥٤٨,٩٥١ سهم عيني. نتج عن تقييم الأسهم طبقاً لمحفظه أسهم الشركة (لدى بنك الرياض) لعدد ٦٣,٦٩٨,٢٩٧ سهم بالقيمة السوقية في تاريخ انتهاء السنة المالية في ١٤٣٤/٤/٣٠ هـ مكاسب لم تتحقق بعد قدرها ٨٢٨,٠٧٧,٨٦١ ريال، عبارة عن الفرق ما بين قيمة السهم السوقية والاسمية.

- بالنسبة لأسهم اكتتاب حقوق أولوية وإضافية لشركة جبل عمر قيمتها ٣٠٧,٧٦٧,٦٦٠ ريال لعدد أسهم ٣٠,٧٧٦,٧٦٦ سهم، نتج عن تقييمها بالقيمة السوقية في تاريخ ١٤٣٤/٤/٣٠ هـ مكاسب لم تتحقق بعد قدرها ٤٠٠,٠٨٤,٩٥٨ ريال، عبارة عن الفرق ما بين قيمة السهم السوقية والاسمية.
- إن رصيد الحصة النقدية المودعة باسم شركة مكة في شركة جبل عمر للتطوير بتاريخ ١٤٢٨/١/٢٤ هـ وقدرها ٦٤٠ مليون ريال، والتي تمثل مساهمة ملاك العقارات الذين لم يستكملوا وثائقهم النظامية والشرعية (وذلك طبقاً للبند الثاني من الفقرة أولاً من المادة الثامنة من النظام الأساسي لشركة جبل عمر للتطوير) والتي بلغت في تاريخ ١٤٢٨/٩/١٧ هـ مبلغ ٥٨٢ مليون ريال، وقد بلغت قيمة عقارات من استكملوا وثائقهم الشرعية والنظامية حتى تاريخ ١٤٣٤/٤/٣٠ هـ مبلغ وقدره ١٤٧ مليون ريال، حولت لهم أسهم بما يعادل هذه القيمة من الحصة النقدية المذكورة، وبذلك أصبح رصيد الحصة النقدية للشركة مبلغ ٤٣٥ مليون ريال.
- بلغ استثمار شركة مكة في صندوق المتاجرة بالسلع (متفق مع أحكام الشريعة الإسلامية) بالريال السعودي ٨٠٧,٤٦٦ ريال، ونتج عنه حتى تاريخ ١٤٣٤/٤/٣٠ هـ عائد استثمار غير محقق قدره ٤٣,٤٤٦ ريال.
- بلغ استثمار الشركة في مشروع تطوير منطقة جبل عمر (٢) والذي يعتبر امتداداً طبيعياً لمشروع تطوير منطقة جبل عمر (١) ومرتبطة به من الناحية الجنوبية مبلغ وقدره ٧٠ مليون ريال وعائد إيجارها السنوي ٢,٧ مليون ريال.
- كما اتخذت إدارة الشركة قرارات أخرى كالتالي:
 ١. رفع الحد الأدنى لأجور السعوديين بالشركة:

تمشياً مع توجهات الدولة فقد تم رفع الحد الأدنى للأجور للسعوديين العاملين بالشركة، وقد أدى ذلك إلى زيادة في الأجور بمبلغ ٢٩٨,٨٠٠ ريال سنوياً.

٢. زيادة أجور العاملين بالشركة:

تم اعتماد زيادة في أجور العاملين بالشركة، للإدارة العامة بمبلغ ٣٥٦,٤٠٠ ريال سنوياً، وإدارة المركز التجاري بمبلغ ٦٧٤,٤٠٠ ريال سنوياً.

٣. الخميس إجازة رسمية:

تم اعتماد يوم الخميس إجازة رسمية للشركة بالإضافة إلى يوم الجمعة.

٤. مصلحة الزكاة والدخل:

ورد للشركة خطاب مصلحة الزكاة والدخل رقم ١٤٣٢/١٦/٦٠٧هـ وتاريخ ١٤٣٢/٢/١هـ والخاص بالربط الزكوي عن السنوات من عام ١٤٢٤هـ حتى عام ١٤٣٠هـ باستحقاق ربط زكوي على الشركة بمبلغ قدرة ٣١,١٤٥,٨٢٦ ريال وقد اعترضت الشركة على هذا الربط بتاريخ ١٤٣٢/٤/٢هـ وتاريخ ١٤٣٢/٦/٩هـ وقد ورد للشركة خطاب لجنة الاعتراض الزكوية الضريبية الابتدائية الأولى بجدة رقم ١٤٦/ص/ج/١ بتاريخ ١٤٣٣/٨/٢٦هـ بتحديد جلسة يوم ١٠/١٦/١٤٣٣هـ للنظر في الاعتراض المشار إليه، وقد حضر ممثل الشركة أمام اللجنة في الموعد المحدد بفرع مصلحة الزكاة والدخل بجدة مصطحباً كافة المستندات المؤيدة لوجهة نظر الشركة، وقد انتهى الاجتماع بطلب اللجنة بتزويدها ببعض المستندات وقامت الشركة بتجهيزها وإرسالها للجنة، ولم يتم الرد من مصلحة الزكاة والدخل حتى تاريخ ١٤٣٤/٤/٣٠هـ كما ورد للشركة خطاب مصلحة الزكاة والدخل رقم ١٤٣٣/١٦/٣١١١هـ وتاريخ ١٤٣٣/٥/١٩هـ والخاص بالربط الزكوي عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣١/٤/٢٩هـ باستحقاق ربط زكوي على الشركة بمبلغ قدرة ١٦,٥٩٣,٢٠٧ ريال، وقد اعترضت الشركة على هذا الربط بتاريخ ١٤٣٣/٧/٢٦هـ وتاريخ ١٤٣٣/١١/٢١هـ ولم يتم الرد من مصلحة الزكاة والدخل حتى تاريخ ١٤٣٤/٤/٣٠هـ



3. لائحة الحوكمة:

أ. نظام الحوكمة الخاص بالشركة:

تم وضع نظام حوكمة مكتوب خاص بالشركة إنفاذاً للمادة العاشرة من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية، وقد تم اعتماده والموافقة عليه من أعضاء مجلس إدارة الشركة بمحضر جلسة مجلس الإدارة رقم (١٢٠) وتاريخ ١٤٣٤/٢/٢هـ، وسيتم عرضه على الجمعية العامة العادية الخامسة والعشرين القادمة للشركة للمصادقة عليه، وقد تم الأخذ في الاعتبار أثناء وضع نظام الحوكمة الملاحظات التالية:

١. تم إعداد مشروع هذه اللائحة على ضوء لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية، وفقاً للإصدار الأول لعام ٢٠١٢م.
٢. يتم مراجعة إرشادات هذه اللائحة بصفة دورية من قبل مجلس إدارة الشركة وتعديلها لتتواءم مع تطورات ومتغيرات اللوائح الصادرة عن هيئة السوق المالية وقواعدها.
٣. تُعد هذه اللائحة الداخلية لائحة استرشادية ما لم يصدر قرار من هيئة السوق المالية على إلزامية بعض ما ورد فيها من أحكام.
٤. فرضت هيئة السوق المالية إلزامية المواد التالية من لائحة حوكمة الشركات وهي:
الفقرة (ج) من المادة الأولى، الفقرتان (ط ، ي) من المادة الخامسة، المادة التاسعة، الفقرات (ب ، ج ، د) من المادة العاشرة، الفقرات (ج ، هـ ، ز) من المادة الثانية عشر، المادة الرابعة عشر، المادة الخامسة عشر (أرقام المواد والفقرات طبقاً لنسخة الهيئة المنشورة على موقعها).

ب. سياسة تعارض المصالح بشركة مكة:

تم وضع سياسة مكتوبة تنظم تعارض المصالح ومعالجة حالات التعارض المحتملة لكل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين ويشمل ذلك إساءة استخدام أصول الشركة ومرافقها، وإساءة التصرف الناتج عن التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة، لشركة مكة للإنشاء والتعمير إنفاذاً للفقرة الفرعية (١) من الفقرة (ب) من المادة العاشرة من لائحة حوكمة الشركات، وقد تم اعتمادها والموافقة عليها بمحضر جلسة مجلس الإدارة رقم (١١٦) وتاريخ ١٤٣٣/٧/١هـ، وتم نشره على موقع الشركة الإلكتروني.

ج. وضع سياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة:

تم وضع سياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة، وتم اعتمادها والموافقة عليها ضمن نظام الحوكمة الخاص بالشركة بمحضر جلسة مجلس الإدارة رقم (١٢٠) وتاريخ ١٤٣٤/٢/٢هـ، وسيتم عرض هذه السياسات والإجراءات على الجمعية العامة العادية الخامسة والعشرين القادمة للشركة للمصادقة عليها بمشيئة الله تعالى.

4- تأكيدات وإقرارات:

- يؤكد مجلس الإدارة بأن الشركة قامت بإعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح.
- أن نظام الرقابة الداخلية في الشركة أُعدَّ على أسس سليمة وينفذ بفعالية.
- أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطاتها بإذن الله.

5- نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة:

أ- التعاقد مع مكتب مراجعة داخلية:

قامت شركة مكة للإنشاء والتعمير باختيار مكتب شركة الدكتور محمد العمري وشركاه BDO للقيام بأعمال المراجعة الداخلية للشركة على مرحلتين كالتالي:

(المرحلة الأولى) تحديث السياسات والإجراءات:

ستكون ثمرة العمل الذي سيؤديه في هذه المرحلة مجموعة من الأدلة التي تعكس الإجراءات التي يجب إتباعها لتحقيق وتنظيم سير العمل وتحقيق أهداف الشركة وهي:

١. دليل السياسات والإجراءات المحدثة.
٢. دليل السياسات والإجراءات الجديدة.

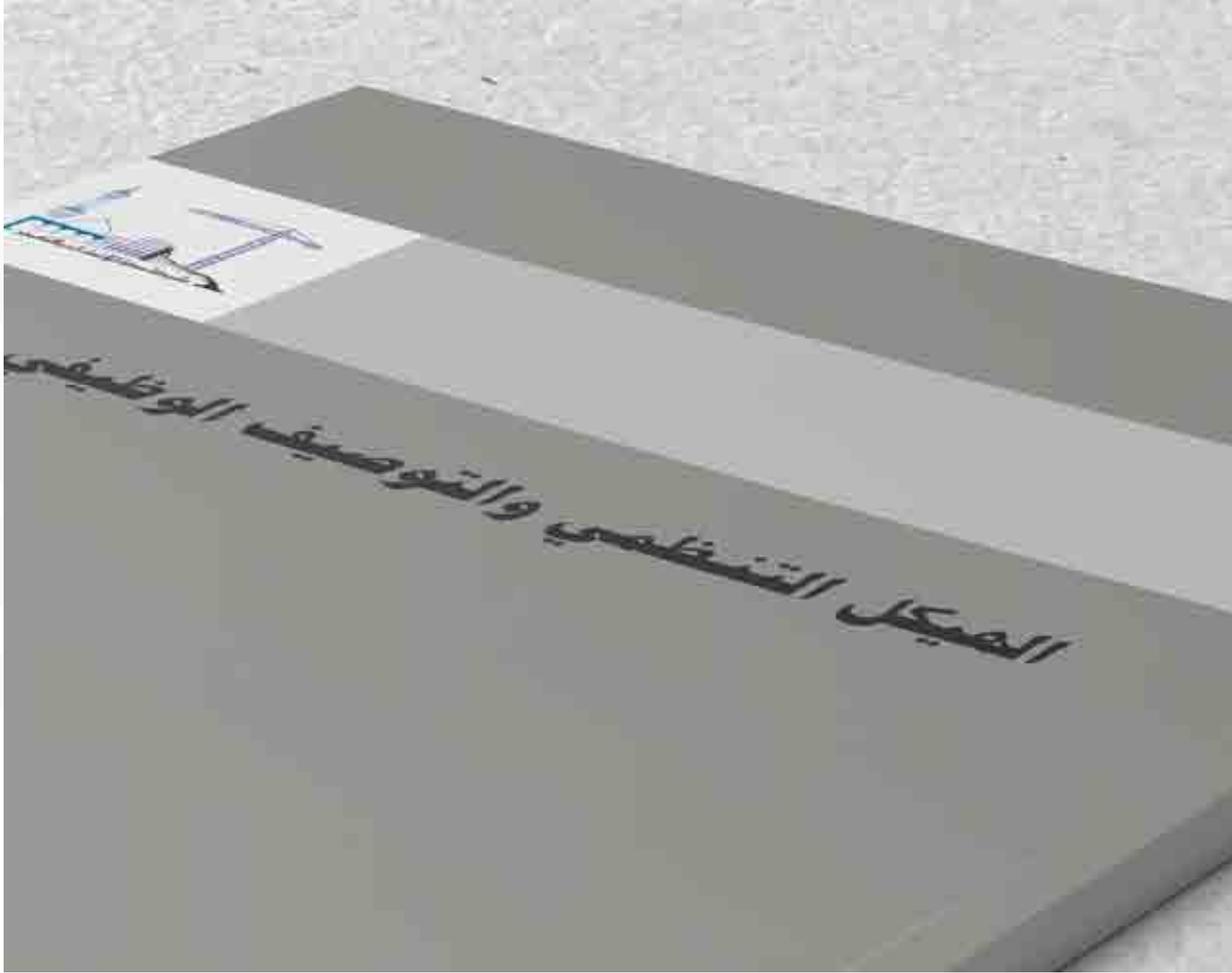
(المرحلة الثانية) المراجعة الداخلية [تنفيذ العمل]:

القيام بأعمال المراجعة الداخلية لشركة مكة من خلال فريق عمل متكامل ومتخصص، وتقديم التقارير للإدارة العليا، والتوجيه بتصحيح الأداء في حالة وجود ملاحظات وفقاً للأساليب الرقابية المتعارف عليها.



ب. سياسات وإجراءات العمل بالشركة:

تم تم إعداد كتيب لوائح ونظم العمل بالشركة والمطبقة فعلياً ليكون مرجعاً رسمياً لا يتم العمل إلا بموجبه لأنه يُفَعَّل إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة، وتم اعتماده من رئيس مجلس إدارة الشركة، وتم تكليف مكتب الدكتور محمد العمري وشركاه BDO للقيام بتحديث هذه السياسات والإجراءات لتتواءم مع اللوائح والنظم المعمول بها في الشركات المساهمة في العالم.



ج. الهيكل التنظيمي والتوصيف الوظيفي:

تم اعتماد وإقرار الهيكل التنظيمي والتوصيف الوظيفي من أعضاء مجلس إدارة الشركة بمحضر رقم (١٢٢) وتاريخ ١٤٣٤/٢/٢٤هـ، إنفاذاً للفقرة الفرعية رقم (٥) من البند (أ) من المادة العاشرة من لائحة حوكمة الشركات، وإعمالاً بتوصية لجنة الترشيحات والمكافآت بمحضرها الأول بتاريخ ١٤٣٢/١/٢٦هـ وذلك بعد أن قامت الإدارة التنفيذية للشركة بالتحديث اللازم وطبقاً للواقع الحالي.

د. إدارة الشؤون الفنية:

جميع الأعمال التي تتم بإدارة الشؤون الفنية في المناقصات الخاصة بتطوير وتحديث الإنشاءات والأعمال المختلفة بالشركة تتم بنظام المناقصة بالظرف المغلق المختوم أو بنظام الممارسة، أو الشراء المباشر عن طريق استدراج عروض. وتُسند هذه الأعمال إلى المكاتب الهندسية وشركات المقاولات المدرجة والمعتمدة ضمن قائمة أمانة العاصمة المقدسة.

6. المخاطر التسويقية:

توجد مخاطر تسويقية محدودة ربما تواجه الشركة في المستقبل، مع اكتمال المشاريع الجديدة في المنطقة المركزية، إلا أن مشروع الشركة يتميز بنقاط قوة عديدة، من أهمها: موقع متميز أمام المسجد الحرام مباشرة، وأفضل تصميم للمبنى، ومساحات مميزة حوالي ٢م٥٠، للغرف، وأكبر مساحات إطلالة على المسجد الحرام، لذا فإنه من غير المنظور أن يكون هناك تأثير جوهري على مجمع الشركة من الناحية التسويقية بمشيئة الله والدليل على ذلك أن دخل الشركة ازداد مع وجود فنادق جديدة في نفس المستوى وبنفس المنطقة، كما أن الشركة ستستمر في سياستها في تنويع الاستثمارات طويلة وقصيرة الأجل كأحد البدائل الاستراتيجية لأي توسعة مستقبلية للمسجد الحرام على المدى القريب أو البعيد.

7 - تصنيف عضوية مجلس الإدارة:

- العضو المستقل:** عضو مجلس الإدارة الذي يتمتع بالاستقلالية التامة. ومما ينافي الاستقلالية - على سبيل المثال لا الحصر - أي من الآتي:
١. أن يكون مالكا لما نسبته خمسة في المائة أو أكثر من أسهم الشركة أو أي شركة من مجموعتها.
 ٢. أن يكون ممثلاً لشخص ذي صفة اعتبارية يملك ما نسبته خمسة في المائة أو أكثر من أسهم الشركة أو أي شركة من مجموعتها.
 ٣. أن يكون من كبار التنفيذيين خلال العامين الماضيين في الشركة أو في أي شركة من مجموعتها.
 ٤. أن تكون له صلة قرابة من الدرجة الأولى مع أي من أعضاء مجلس الإدارة في الشركة أو في أي شركة من مجموعتها.
 ٥. أن تكون له صلة قرابة من الدرجة الأولى مع أي من كبار التنفيذيين في الشركة أو في أي شركة من مجموعتها.
 ٦. أن يكون عضو مجلس إدارة في أي شركة ضمن مجموعة الشركة المرشح لعضوية مجلس إدارتها.
 ٧. أن يكون موظفاً خلال العامين الماضيين لدى أي من الأطراف المرتبطة بالشركة أو بأي شركة من مجموعتها كالمحاسبين القانونيين وكبار الموردين، أو أن يكون مالكاً لحصص سيطرة لدى أي من تلك الأطراف خلال العامين الماضيين.

العضو غير التنفيذي: عضو مجلس الإدارة الذي لا يكون متفرغاً لإدارة الشركة، أو لا يتقاضى راتباً شهرياً أو سنوياً منها.

تكوين مجلس الإدارة [تصنيف أعضائه]: يتكون مجلس الإدارة من (11) عضو وأسماء الأعضاء على النحو التالي:

| م | اسم العضو | صفة العضوية |
|----|--|-------------|
| 1 | الأستاذ/ عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه. | تنفيذي |
| 2 | الأستاذ/ أحمد بن عبد العزيز بن سليمان الحمدان. | غير تنفيذي |
| 3 | الأستاذ/ إبراهيم عبد الله إبراهيم السبيعي. | مستقل |
| 4 | الأستاذ/ حمزة محمد صالح حمزة صيرفي | غير تنفيذي |
| 5 | الأستاذ/ زياد بسام محمد سليمان البسام. | مستقل |
| 6 | معالي الدكتور / سهيل بن حسن بن عبد الملك قاضي. | مستقل |
| 7 | الأستاذ/ صالح محمد عوض بن لادن (ممثل شركة بن لادن للتنمية العقارية) | غير تنفيذي |
| 8 | الدكتور/ ضيف الله عمر ضيف الله الغامدي. | مستقل |
| 9 | الدكتور/ عبد الرحمن بن سعيد بن حسين الحازمي (ممثل وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد . جهة حكومية) | غير تنفيذي |
| 10 | الأستاذ / محمود جميل عبد الوهاب حسوية. | مستقل |
| 11 | الأستاذ / منصور عبد الله سليمان بن سعيد. | مستقل |

8. أسماء الشركات المساهمة التي يكون عضو مجلس إدارة الشركة عضو في مجالس إدارتها:

| م | اسم العضو | الشركات المساهمة الأخرى التي لا يزال يتولي عضويتها (حتى تاريخه) |
|----|--------------------------------------|---|
| 1 | عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه | جبل عمر للتطوير |
| 2 | أحمد بن عبد العزيز بن سليمان الحمدان | جبل عمر للتطوير / المتحدة للتأمين التعاوني |
| 3 | إبراهيم عبد الله إبراهيم السبيعي. | جبل عمر للتطوير / بنك البلاد |
| 4 | حمزة محمد صالح حمزة صيرفي | لا يوجد |
| 5 | زياد بسام محمد سليمان البسام | جبل عمر للتطوير / بروج للتأمين التعاوني |
| 6 | سهيل بن حسن بن عبد الملك قاضي | لا يوجد |
| 7 | صالح محمد عوض بن لادن | مدينة المعرفة الاقتصادية |
| 8 | ضيف الله عمر ضيف الله الغامدي | أسمنت نجران |
| 9 | عبد الرحمن بن سعيد بن حسين الحازمي | جبل عمر للتطوير |
| 10 | محمود جميل عبد الوهاب حسوية | لا يوجد |
| 11 | منصور عبد الله سليمان بن سعيد | جبل عمر للتطوير |

9. بيان بنسب تملك أعضاء مجلس الإدارة (أو أي مصلحة) * في أسهم الشركة وأي تغير في تلك المصلحة خلال السنة المالية:

| م | اسم العضو | عدد الأسهم في 1433/4/30هـ | نسبة التملك % أول السنة | عدد الأسهم في 1434/4/30هـ | نسبة التملك % آخر السنة | نسبة التغير % |
|----|---|------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------|
| 1 | عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه | 5,352,317 | 3,2474 | 5,352,317 | 3,2474 | -- |
| 2 | أحمد بن عبد العزيز بن سليمان الحمدان | 1,377 | 0,0008 | 1,377 | 0,0008 | -- |
| 3 | إبراهيم عبد الله إبراهيم السبيعي | 6,000 | 0,0036 | 6,000 | 0,0036 | -- |
| 4 | حمزة محمد صالح حمزة صيرفي | 6,444 | 0,0039 | 6,444 | 0,0039 | -- |
| 5 | زياد بسام محمد سليمان البسام | 1,000 | 0,0006 | 1,000 | 0,0006 | -- |
| 6 | سهيل بن حسن عبد الملك قاضي | 12,882 | 0,0078 | 12,882 | 0,0078 | -- |
| 7 | شركة بن لادن للتنمية العقارية ويمثلها: صالح محمد عوض بن لادن | 595,573 | 0,3613 | 595,573 | 0,3613 | -- |
| 8 | د/ضيف الله عمر ضيف الله الغامدي | 1,000 | 0,0006 | 1,000 | 0,0006 | -- |
| 9 | وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد ويمثلها: د/ عبد الرحمن سعيد حسين الحازمي | 7,622,005 | 4,6245 | 8,053,205 | 4,8862 | 0,2617 |
| 10 | محمود جميل عبد الوهاب حسوبة | 2,487 | 0,0015 | 2,487 | 0,0015 | -- |
| 11 | منصور عبد الله سليمان بن سعيد | 1,328 | 0,0008 | 1,328 | 0,0008 | -- |

تتضمن المصلحة (أسهم الزوجة والأبناء القصر والشركات التابعة إن وجد).

10. بيان بنسب تملك كبار التنفيذيين (أو أي مصلحة)* في أسهم الشركة وأي تغير في تلك المصلحة خلال السنة المالية:

| م | اسم كبار التنفيذيين | عدد الأسهم في أول السنة % | نسبة التملك في أول السنة % | عدد الأسهم في آخر السنة % | نسبة التملك في آخر السنة % | نسبة التغير % |
|---|----------------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------|
| 1 | د/مجيد الدين بن منهاج الدين كامل | 299 | 0,0001 | 299 | 0,0001 | -- |

تضمن المصلحة أسهم الزوجة والأبناء القصر.

11. لجان المجلس:

أ - لجنة المراجعة:

مهام ومسؤوليات اللجنة:

- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة من أجل التحقق من مدى فعاليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها لها مجلس الإدارة.
- دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم، ويراعى عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليتهم.
- متابعة أعمال المحاسبين القانونيين، واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.
- دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وإبداء ملحوظاتها عليها.
- دراسة ملحوظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.
- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

وقد عقدت لجنة المراجعة عدد (١٢) اجتماع خلال عام ١٤٣٣/١٤٣٤هـ بنسبة حضور ١٠٠٪، وفقاً لتشكيلها الموضح أدناه ضمن الدورة الثامنة، بناءً على قرار مجلس الإدارة رقم (١١٢) وتاريخ ١٤٣٣/١/٨هـ وتتكون من خمسة أعضاء من بينهم مختصين في الشؤون المالية والمحاسبية، وأسمائهم على النحو التالي:

| م | اسم العضو | صفة العضوية | الاجتماع الأول | الاجتماع الثاني | الاجتماع الثالث | الاجتماع الرابع | الاجتماع الخامس | الاجتماع السادس | الاجتماع السابع | الاجتماع الثامن | الاجتماع التاسع | الاجتماع العاشر | الاجتماع الحادي عشر | الاجتماع الثاني عشر | عدد جلسات الحضور |
|---|----------------------------------|-------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 1 | أحمد عبد العزيز سليمان الحمدان | رئيس اللجنة | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | 12 |
| 2 | إبراهيم عبد الله إبراهيم السبيعي | عضو اللجنة | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | 12 |
| 3 | صالح محمد عوض بن لادن | عضو اللجنة | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | 12 |
| 4 | منصور عبد الله سليمان بن سعيد | عضو اللجنة | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | 12 |
| 5 | زياد بسام محمد سليمان البسام | عضو اللجنة | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | 12 |

ب - لجنة الترشيحات والمكافآت:

مهام ومسؤوليات اللجنة:

١. التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة، مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.
٢. المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
٣. مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
٤. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
٥. التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.

٦. وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، ويراعى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.

وقد عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت عدد (٥) اجتماعات بتشكيلها في الدورة الثامنة، بناءً على قرار مجلس الإدارة رقم (١١٢) وتاريخ ١٤٣٣/١/٨هـ، بنسبة حضور ١٠٠٪ وتتكون من ثلاثة أعضاء، وأسمائهم على النحو التالي:

| م | اسم العضو | مدة العضوية | الاجتماع الأول | الاجتماع الثاني | الاجتماع الثالث | الاجتماع الرابع | الاجتماع الخامس | عدد جلسات الحضور |
|---|-------------------------------|-------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 1 | سهيل بن حسن عبد الملك قاضي | رئيس | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 5 |
| 2 | منصور عبد الله سليمان بن سعيد | عضو | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 5 |
| 3 | زياد بسام محمد سليمان البسام | عضو | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 5 |



أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت خلال أحد اجتماعاتها

عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت اجتماعها العاشر بتاريخ ١٤٣٤/٢/٣٠ هـ وهو أحد اجتماعاتها خلال العام المالي للشركة ١٤٣٣/١٤٣٤ هـ وذلك لمناقشة الفقرة الفرعية رقم (٤) من البند (ج) من المادة الخامسة عشر من لائحة حوكمة الشركات ضمن مهام لجنة الترشيحات والمكافآت والتي تنص على الآتي: (تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة).

ومن خلال النقاش اتضح أن نقاط القوة واضحة وجلية، الأمر الذي يدعو للاطمئنان، ودليل قوي على حرص رئيس مجلس الإدارة والسادة أعضاء المجلس على مصالح الشركة والمساهمين والعملاء وأصحاب المصالح فيها بالكامل، ولم يتضح لأعضاء اللجنة وجود نقاط ضعف جوهرية ومؤثرة تتطلب التنويه عنها أو الإشارة إليها. ونقاط القوة موضحة في الآتي:

١. أن أعضاء مجلس إدارة الشركة هم (١١) عضواً بما فيهم الرئيس.
٢. ينبثق عن المجلس لجنتين رئيستين وفقاً لمتطلبات لائحة حوكمة الشركات وهما لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت.
٣. يعقد مجلس الإدارة عدة اجتماعات سنوية وكذلك اللجان المنبثقة عن المجلس بحد أدنى عدد (٤) اجتماعات لكلاً منهم.
٤. يتكون مجلس الإدارة من تخصصات متنوعة وخبرات متعددة في مجالات (التطوير العقاري والبنوك والمحاسبة والإدارة والمقاولات والأعمال الحكومية وغيرها) من التخصصات التي تُفيد الشركة وتُساعد في أداء مهمتها على الوجه الأمثل.
٥. الشفافية الكاملة في عرض الموضوعات على مجلس الإدارة بالتفاصيل والمستندات اللازمة.
٦. الشفافية الكاملة في عرض الموضوعات من قبل مجلس الإدارة بالتفاصيل والمستندات اللازمة، على مساهمي الشركة في اجتماعات الجمعيات العمومية وإتاحة الفرصة الكاملة للمساهمين بطرح الأسئلة والاستفسارات وحثهم على مراجعة مقر الشركة في أي معلومات يحتاجها المساهمون دون أن يؤثر ذلك على سرية المعلومات التي تهم الشركة.
٧. تحقيق نمو مضطرد في صافي الأرباح للشركة.

٨. ارتفاع سعر السهم بشكل تدريجي وتزايد ثقة المساهمين في سمعة إدارة الشركة.
٩. أن أعضاء مجلس الإدارة لم يحصلوا على أي قروض شخصية بضمان الشركة ولم يطلبوا ذلك مطلقاً.
١٠. أن أعضاء مجلس الإدارة حريصون على عدم إجراء أي عقود قروض مع البنوك ولم يسعوا لذلك، كما أن الشركة غير مطالبة بسداد أي قروض من أي نوع.
١١. أن أعضاء مجلس الإدارة حريصون على تزويد المساهمين بكل ما يخص الشركة بوضوح وشفافية من خلال التقرير السنوي الذي يصدر عن مجلس إدارة الشركة.
١٢. أن أعضاء مجلس الإدارة حريصون على الإعلان في تداول عن المعلومات الهامة والقرارات المؤثرة للجمعيات العمومية، والتي تصدر أيضاً عن اجتماعات مجلس الإدارة والتي تهم المساهمين، وأيضاً الإعلان على موقع الشركة على الإنترنت بالقرارات المؤثرة.
١٣. أن أعضاء مجلس الإدارة لا يألون جهداً في خدمة الشركة كلاً فيما يخصه ولم يبخلوا بخبراتهم العميقة في مساعدة الشركة على منافسة الشركات المساهمة الكبرى في مجال التطوير العقاري وذلك بتحقيق صافي أرباح مثل ما تحقق السنة المالية ١٤٣٢/١٤٣٣هـ، فقد وزعت الشركة أرباحاً على المساهمين ما يعادل ٢٠٪ من رأس المال.
١٤. أن أعضاء مجلس الإدارة لا يدخروا جهداً في تطوير وتحديث مشروع الشركة الأول وذلك باتخاذ القرارات السريعة والفورية بتأمين ما يلزم من مستلزمات ومبالغ لسرعة الانتهاء من هذه التحديثات، ومثال ذلك ما حدث مؤخراً من تحديث وتطوير لفندق مكة هيلتون.

١٥. تبني أعضاء مجلس الإدارة سياسة تعارض المصالح واعتمادها من مجلس الإدارة والإعلان عنها في موقع الشركة بالإنترنت.
١٦. تبني أعضاء مجلس الإدارة إعداد لائحة حوكمة خاصة بالشركة وفقاً للائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية.
١٧. تبني أعضاء مجلس الإدارة تحديث الهيكل التنظيمي والتوصيف الوظيفي للشركة.
١٨. تبني أعضاء مجلس الإدارة إعداد لوائح ونظم العمل، للعمل بها في إدارات الشركة.

12- اجتماعات مجلس الإدارة:

عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عُقدت خلال السنة المالية ١٤٣٣/١٤٣٤هـ (الفترة من ١٤٣٣/٥/١هـ حتى ١٤٣٤/٤/٣٠هـ)، وسجل حضور كل اجتماع، عقد مجلس الإدارة عدد (١١) اجتماعاً، وأسماء أعضاء المجلس على النحو التالي:

| عدد جلسات الحضور | الاجتماع الحادي عشر | الاجتماع العاشر | الاجتماع التاسع | الاجتماع الثامن | الاجتماع السابع | الاجتماع السادس | الاجتماع الخامس | الاجتماع الرابع | الاجتماع الثالث | الاجتماع الثاني | الاجتماع الأول | صفة العضوية | اسم العضو | م |
|------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------|----------------------------------|----|
| 11 | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | رئيس | عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه | 1 |
| 11 | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | عضو | أحمد عبد العزيز سليمان الحمدان | 2 |
| 11 | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | عضو | إبراهيم عبد الله إبراهيم السبيعي | 3 |
| 11 | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | عضو | حمزة محمد صالح حمزة ميريقي | 4 |
| 11 | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | عضو | زياد بسام محمد سليمان البسام | 5 |
| 11 | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | عضو | سهيل بن حسن عبد الملك قاضي | 6 |
| 11 | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | عضو | صالح محمد عوض بن لادن | 7 |
| 11 | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | عضو | ضيف الله عمر ضيف الله الغامدي | 8 |
| 11 | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | عضو | عبد الرحمن سعيد حسين الحازمي* | 9 |
| 11 | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | عضو | محمود جميل عبد الوهاب حسوية | 10 |
| 11 | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | عضو | منصور عبد الله سليمان بن سعيد | 11 |

* ممثل وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد في عضوية مجلس إدارة الشركة.



مجلس الإدارة في احد الاجتماعات



أعضاء مجلس إدارة الشركة في اجتماع الجمعية العمومية للمساهمين الذي عقد العام الماضي

1/13- العقود التي تكون الشركة طرفاً فيها وتوجد أو كانت توجد فيها مصلحة جوهرية لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم: العقود التي تتطلب الإفصاح:

أ. عقدا إيجار مؤسسة مزارع فقيه للدواجن (العائد ملكيتها لرئيس مجلس الإدارة) لمعرض بالمركز التجاري باسم الطازج مساحته ١٨٨ متر مربع، بإيجار سنوي قدره ٢,١٤٧,٨٣٨ ريال، وشقة سكنية بالمركز السكني مساحتها ٢٢٥ متر مربع، بإيجار سنوي قدره ٤٣٠,٦٠٠ ريال.

ب. عقدا إيجار باسم الأستاذ/ زياد بسام محمد البسام (عضو مجلس الإدارة) لمعرض بالمركز التجاري مساحته ١٦ متر مربع، بإيجار سنوي قدره ٢٣٥,٧٠٠ ريال، وأيضاً ركن بالمركز التجاري مساحته ٧ متر مربع بإيجار سنوي قدره ٩٧,٠٥٠ ريال والنشاط التجاري بالموقعين (مكتبة صوتيات) وتعادل قيمة الإيجارات في هذه العقود قيمة المثل للمحلات والشقق المؤجرة الأخرى.

وسيتم إدراج بندين مستقلين للمصادقة على المعاملات والعقود التي تمت مع أطراف ذات علاقة خلال العام المالي ١٤٣٣/١٤٣٤هـ الموضحين أعلاه بالفقرة الفرعية (أ، ب) من البند (١/١٣)، بجدول أعمال اجتماع الجمعية العامة العادية الخامسة والعشرين القادمة للشركة.

ج. عقد إيجار باسم ورثة عبد الشكور عبد الفتاح فدا لاستئجار ركن بالمركز التجاري مساحته ١١ متر مربع، بإيجار سنوي قدره ٢٣١,٢٧٥ ريال ومن ضمن الورثة المهندس عبد الفتاح عبد الشكور فدا مدير عام الشركة، والنشاط التجاري بالركن (بيع كتب)، وقيمة الإيجار تعادل قيمة المثل.

د. إدراج بند مستقل بجدول أعمال اجتماع الجمعية العامة العادية الخامسة والعشرين القادمة للشركة يتعلق باشتراك عضو من مجلس الإدارة في عمل منافس وفقاً للنص التالي: (الموافقة على اشتراك عضو من مجلس الإدارة في عمل منافس) والأعضاء هم:

- عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه.
- أحمد عبد العزيز سليمان الحمدان.
- إبراهيم عبد الله إبراهيم السبيعي.
- منصور عبد الله سليمان بن سعيد.
- زياد بسام محمد سليمان البسام.

وذلك لكونهم أعضاء في مجلس إدارة شركة جبل عمر للتطوير والتي تُزاول نفس نشاط الشركة.

هـ. لا توجد أي صفقة بين الشركة وأطراف ذات علاقة. ولكن يوجد عقود مع أطراف ذات علاقة لأعضاء مجلس الإدارة والمدير العام حسب ما تم الإفصاح عنه في هذا التقرير في البند ١٣/١/أ، ب، ج وملخصها كالتالي:

| م | النشاط | المستأجر | قيمة التعاقد | مدة التعاقد |
|---|-------------------------------|--|--------------|-------------|
| 1 | محل (مطعم الطازج) + شقة سكنية | باسم/ مؤسسة مزارع فقيه للدواجن العائد ملكيتها لرئيس مجلس الإدارة | 2,578,438 | سنوي |
| 2 | محل + ركن (مكتبة صوتيات) | باسم/ زياد البسام عضو مجلس الإدارة | 332,750 | سنوي |
| 3 | ركن (بيع كتب) | باسم/ ورثة عبد الشكور فدا منهم المدير العام | 231,275 | سنوي |

2/13- بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض:

تم خلال العام المالي ١٤٣٣/١٤٣٤هـ (الفترة من ١/٥/١٤٣٣هـ حتى ٣٠/٤/١٤٣٤هـ) تنازل رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن عبدالقادر محمد فقيه عن حقه في أجر الانتفاع والاستخدام للأماكن العائدة له والتي تستغلها شركة مكة، (مكاتب الإدارة العامة للشركة بمركز فقيه التجاري، والأرض المقام عليها معرض لمجسمات الشركة بالعريزية ومساحتها ٦٣٧٥ متر مربع، والأرض المشون بها المعدات الخاصة بالشركة بطريق الليث ومساحتها حوالي ٥٠٠٠ متر مربع) وبيانها على النحو التالي:

| | | | |
|----|-------------------------------------|-----------|------|
| 1. | القيمة الإيجارية للمكاتب | 800,000 | ريال |
| 2. | القيمة الإيجارية لمستودع الليث | 100,000 | ريال |
| 3. | القيمة الإيجارية لأرض معرض المجسمات | 2,000,000 | ريال |
| | الإجمالي | 2,900,000 | ريال |

وقد بلغت القيمة الإجمالية لأجر الانتفاع والاستخدام للأماكن العائدة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه، والتي تنازل عن حقه فيها عن السنوات السابقة منذ إبتداء فكرة تأسيس الشركة في ٢٦/١١/١٤٠٥هـ حتى العام المالي ١٤٣٣/١٤٣٤هـ مبلغ وقدره ٢٢,٠٠٧,٩٦٤ ريال، وذلك بخلاف مبلغ ١,٤٩٥,٠٧٧ ريال تبرع بها رئيس مجلس الإدارة ضمن نفقات تأسيس الشركة، ومبلغ ١٢٣,٤١٢ ريال مكافأة عضويته عن عام ١٤١٦هـ، ومبلغ ٧٧١,١٩٦ ريال تمثل حصة أرباح أسهم المصلى في الأرباح الموزعة عن العام المنتهي في ٢٩/٤/١٤١٦هـ.

3/13- التعويضات والمكافآت:

| البيان | أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين | أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين/ المستقلين | عدد (5) من كبار التنفيذيين من بينهم المدير العام والمدير المالي |
|-----------------------------|-------------------------------|--|---|
| الرواتب والتعويضات | . | . | 1,453,440 |
| البدلات* | 30,000 | 486,000 | 582,744 |
| المكافآت الدورية والسنوية** | 200,000 | 2,000,000 | 355,000 |
| الخطط التحفيزية | . | . | . |
| أي تعويضات أو مزايا عينية | . | . | . |

* مبلغ ٣٠ ألف ريال ومبلغ ٤٨٦ ألف ريال بدل حضور عدد (١٠) جلسات لأعضاء مجلس الإدارة (بواقع ٣٠٠٠ ريال لكل عضو عن كل جلسة)، بالإضافة إلى مبلغ ٥٨٢,٧٤٤ ريال بدلات مثل بدل سكن، وبدل مواصلات لعدد (٥) من كبار التنفيذيين بالشركة ضمنهم المدير العام - المدير المالي.

** مكافآت دورية و سنوية لأعضاء مجلس الإدارة بالإضافة إلى (٥) من كبار التنفيذيين بالشركة ضمنهم المدير العام - المدير المالي.

4/13- بيان بقيمة المدفوعات النظامية المستحقة لسداد أي زكاة أو ضرائب أو رسوم أو مستحقات أخرى، مع وصف موجز لها وبيان أسبابها:

١. يستحق لمصلحة الزكاة والدخل قيمة صافي الزكاة الشرعية المستحقة عن العام المالي الحالي ١٤٣٣/١٤٣٤ هـ بمبلغ وقدره ١٠,٧٥١,٠٥٥ ريال، (الرجوع للإيضاح رقم (١٧) الملحق بالقوائم المالية للشركة عن العام المالي ١٤٣٣/١٤٣٤ هـ).
٢. يستحق للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية مبلغ ٨,٥٤٣ ريال رسوم اشتراك عن شهر ربيع الآخر ١٤٣٤ هـ.

1/14- نتائج أعمال الشركة وموجوداتها ومطلوباتها وحقوق مساهميها خلال السنوات المالية الخمس الأخيرة:

أ – أهم بنود قائمة المركز المالي (الموجودات والمطلوبات وحقوق المساهمين) بالآلاف ريال:

| المركز المالي | 1430هـ | 1431هـ | 1432هـ | 1433هـ | 1434هـ |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| موجودات متداولة | 293,269 | 335,333 | 534,290 | 447,402 | 473,969 |
| مطلوبات متداولة | (410,261) | (415,332) | (436,808) | (525,621) | (619,375) |
| رأس المال العامل | (116,992) | (79,999) | 97,482 | (78,219) | (145,406) |
| الأصول الأخرى طويلة الأجل | 2,197,558 | 2,198,623 | 1,733,363 | 2,236,239 | 2,732,043 |
| الأصول الثابتة | 1,633,317 | 1,635,837 | 1,616,739 | 1,596,026 | 1,622,188 |
| إجمالي الموجودات | 4,124,144 | 4,169,793 | 3,884,392 | 4,279,667 | 4,828,200 |
| المطلوبات المتداولة | 410,261 | 415,332 | 436,808 | 525,621 | 619,375 |
| المطلوبات الأخرى | 4,696 | 4,905 | 5,380 | 6,117 | 6,829 |
| إجمالي المطلوبات | 414,957 | 420,237 | 442,188 | 531,738 | 626,204 |
| رأس المال المدفوع | 1,648,162 | 1,648,162 | 1,648,162 | 1,648,162 | 1,648,162 |
| مكاسب غير محققة عن تقييم الأوراق المالية | 657,504 | 755,955 | 416,495 | 732,403 | 1,228,206 |
| الاحتياطيات والإرباح المدورة | 1,403,521 | 1,345,439 | 1,377,547 | 1,367,364 | 1,325,628 |
| حقوق المساهمين | 3,709,187 | 3,749,556 | 3,442,204 | 3,747,929 | 4,201,996 |
| إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين | 4,124,144 | 4,169,793 | 3,884,392 | 4,279,667 | 4,828,200 |

ب – أهم بنود قائمة الدخل (إيرادات وتكاليف ومجمّل ربح ومصروفات) بالآلاف ريال:

| قائمة الدخل | 1430هـ | 1431هـ | 1432هـ | 1433هـ | 1434هـ |
|----------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| إيرادات النشاط* | 94,897 | 95,325 | 109,142 | 115,506 | 135,353 |
| تكاليف النشاط* | (25,292) | (23,889) | (24,136) | (25,453) | (27,387) |
| مجمّل ربح النشاط* | 69,605 | 71,436 | 85,006 | 90,053 | 107,966 |
| مصاريف إدارية وعمومية** | (13,899) | (11,566) | (13,143) | (14,983) | (16,234) |
| الإيرادات الأخرى . صافي*** | 173,782 | 160,898 | 214,853 | 252,722 | 296,215 |
| الإيرادات المتنوعة**** | 2,433 | 4,849 | 11,960 | 7,759 | 4,256 |
| المساهمة الإجتماعية | -- | (3,913) | (1,043) | (1,350) | (500) |
| مصروفات أخرى***** | (2,902) | (298) | (902) | (902) | (1,343) |
| الزكاة | (6,855) | (8,110) | (12,853) | (10,744) | (11,303) |
| صافي الربح | 222,164 | 213,296 | 283,878 | 322,555 | 379,057 |

* المركز التجاري والوحدات السكنية المؤجرة، وترجع الزيادة لزيادة إيرادات تأجير المحلات التجارية.

** ترجع الزيادة في المصاريف الإدارية والعمومية هذا العام نتيجة خسائر بيع موجودات ثابتة.

*** صافي أرباح فندق وأبراج مكة هيلتون وترجع الزيادة لزيادة إيرادات ونسب إشغال الغرف السكنية بفندق وأبراج مكة هيلتون بسبب زيادة أعداد النزلاء وكذلك ارتفاع متوسط سعر بيع الغرفة.

**** ويرجع الانخفاض في الإيرادات المتنوعة لهذا العام بسبب وجود عائد استثمار محقق من صندوق المناجزة بالسلع في العام الماضي.

***** ترجع لاحتساب مخصص ديون مشكوك في تحصيلها عن عملاء فندق الشهداء سابقاً وكذلك لاحتساب مخصص مديونيات للموظفين.

2/14 - بيان الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة:

أ. بلغ إجمالي الإيرادات من تشغيل المشروع الأول للشركة لعام ١٤٣٣/١٤٣٤ هـ مبلغاً وقدره ٦٤٠ مليون ريال والحمد لله، بنسبة زيادة ١٠,١٦٪ عن إجمالي الإيرادات لعام ١٤٣٢/١٤٣٣ هـ، وقدرها ٥٨١ مليون ريال، والفرق بالزيادة عن العام الماضي وقدره ٥٩ مليون ريال، موزع تفصيلاً كما يلي: المركز التجاري ٢٠,٤٠ مليون ريال بنسبة زيادة قدرها ١٨٪، وفندق مكة هيلتون ١٧,٨ مليون ريال بنسبة زيادة ٧,٩١٪ وأبراج مكة هيلتون ٢٠,٨٠ مليون ريال بنسبة زيادة ٨,٥١٪.

ب. بلغ إجمالي أرباح النشاط من تشغيل مشروع الشركة لعام ١٤٣٣/١٤٣٤ هـ مبلغاً وقدره ٤٠٤ مليون ريال، والحمد لله، بنسبة زيادة ١٨٪ عن إجمالي أرباح النشاط لعام ١٤٣٢/١٤٣٣ هـ، وقدرها ٣٤٣ مليون ريال، والفرق بالزيادة عن العام الماضي مبلغ وقدره ٦١ مليون ريال، موزع تفصيلاً كما يلي: المركز التجاري ١٨,٢٠ مليون ريال بنسبة زيادة ٢١,٠٢٪، وفندق مكة هيلتون ٣١,٣٠ مليون ريال بنسبة زيادة ٢٧,٧٧٪ وأبراج مكة هيلتون ١١,٥٠ مليون ريال بنسبة زيادة ٨,١٢٪.

3/14 - بيان لسياسة الشركة في توزيع الأرباح:

طبقاً للمادة (٤٢) من النظام الأساسي للشركة: تُوزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد حسم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى بما فيها الزكاة المفروضة شرعاً على النحو التالي:

١. يُجَنَّب (١٠٪) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
٢. يُوزَع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تُعادل (٥٪) من رأس المال المدفوع.
٣. يُخَصَّص بعد ما تقدم (٥٪) من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة ويُوزَع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح مع مراعاة ما يصدر في هذا الخصوص من قرارات أو تعليمات.

وبناءً على ذلك يقترح مجلس إدارة الشركة توزيع نسبة عائد قدرها ٢٥% من رأس المال بمبلغ ٤١٢ مليون ريال علي المساهمين بواقع ريالين ونصف للسهم الواحد، علماً بأن الربح المحقق خلال العام المالي ١٤٣٣/١٤٣٤ هـ مبلغ ٣٧٩ مليون ريال بنسبة عائد قدرها ٢٣%، وذلك بعد مصادقة الجمعية العامة العادية الخامسة والعشرين لمساهمي الشركة علي توزيع الأرباح، والمقرر عقدها بتاريخ ١٤٣٤/٨/٢٨ هـ بمشيئة الله تعالى.

ويتم التوزيع عن طريق التحويل المباشر في حسابات المساهمين البنكية المربوطة بمحافظهم الاستثمارية، أما حملة الشهادات فعليهم مراجعة أحد فروع البنك الذي تتفق معه الشركة لاستلام أرباحهم نقداً.

وطبقاً لجدول أعمال الجمعية بمشيئة الله، فإن تاريخ أحقية صرف الأرباح للعام المالي المنتهي في ١٤٣٤/٤/٣٠ هـ ستكون للمساهمين المسجلين في سجلات الشركة لدي مركز إيداع الأوراق المالية «تداول» كما في نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة العادية الخامسة والعشرين بتاريخ ١٤٣٤/٨/٢٨ هـ، ومن المتوقع البدء في توزيع الأرباح خلال أسبوع من إقرار الجمعية بمشيئة الله.

وفي هذا الخصوص يرغب المجلس من جميع المساهمين الذين مازالوا يحملون شهادات أسهم سرعة إيداعها في محافظ استثمارية وتزويد مركز تداول بأرقام تلك المحافظ ليسهل إيداع الأرباح الخاصة بهم في حينه بمشيئة الله تعالى.

**4/14- لا توجد أي قروض على الشركة أو أي مبالغ دفعتها الشركة
سداد للقروض خلال السنة (أي عدم وجود أي قروض خلال
السنة المالية المنتهية في 30/4/1434هـ).**

15- الأحكام الغير مطبقة من لائحة حوكمة الشركات:

| رقم المادة | متطلبات المادة | أسباب عدم التطبيق |
|------------|---|---|
| 6 / ب | التصويت التراكمي عند التصويت لاختيار أعضاء مجلس الإدارة. | جاري دراسته من قبل مجلس إدارة الشركة |
| 10 / ج | وضع نظام حوكمة خاص بالشركة | 1. تم وضع نظام حوكمة مكتوب خاص بالشركة إنفاذاً للمادة العاشرة من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية، وقد تم اعتماده والموافقة عليه من أعضاء مجلس إدارة الشركة بمحضر جلسة مجلس الإدارة رقم (120) وتاريخ 2/2/1434هـ، وسيتم عرضه على الجمعية العامة العادية الخامسة والعشرين القادمة للشركة للمصادقة عليه. 2. تم وضع سياسة مكتوبة تنظم تعارض المصالح ومعالجة حالات التعارض المحتملة لكل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين ويشمل ذلك إساءة استخدام أموال الشركة ومرافقها، وإساءة التصرف الناتج عن التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة، وذلك لشركة مكة للإنشاء والتعمير إنفاذاً للفقرة الفرعية (1) من البند (ب) من المادة العاشرة من لائحة حوكمة الشركات، وقد تم اعتمادها والموافقة عليها بمحضر جلسة مجلس الإدارة رقم (116) وتاريخ 1/7/1433هـ، وتم نشره على موقع الشركة الإلكتروني. |
| 10 / د | وضع سياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة ووضعها موضع التنفيذ. | تم وضع سياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة، وتم اعتمادها والموافقة عليها ضمن نظام حوكمة مكتوب خاص بالشركة بمحضر جلسة مجلس الإدارة رقم (120) وتاريخ 2/2/1434هـ، وسيتم عرضه على الجمعية العامة العادية الخامسة والعشرين القادمة للشركة للمصادقة عليه بمشيئة الله تعالى. |

الأضوة الأفاضل / مساهمو شركة مكة للإنشاء والتعمير

فصلاً... نتوجه بالشكر والصبر والشكر للمولى عز وجل . على جليل نعمائه وعطائه
 نعم بالشكر والعرفان بالجميل لولي الأمر خادم الحرمين الشريفين
 الملك عبد الله بن عبد العزيز، ولصاحب السمو الملكي الأمير سلمان
 بن عبد العزيز ولي العهد نائب رئيس مجلس الوزراء وزير الدفاع،
 ولصاحب السمو الملكي الأمير مقرن بن عبد العزيز النائب الثاني
 لرئيس مجلس الوزراء، ولصاحب السمو الملكي الأمير خالد الفيصل
 بن عبد العزيز. أمير منطقة مكة المكرمة . حفظهم الله، ولعالي أمين
 العاصمة المقدسة، فبمساندهم المخلصه سنظل إن شاء الله . شركة مكة
 للإنشاء والتعمير رائدة التوسع العمراني في مكة المكرمة والمناطق المحيطة
 بالمسجد الحرام.

كما نتوجه بالشكر لمساهمي الشركة والعاملين بها الذين جعلوا من فكرة
 شركة مكة للإنشاء والتعمير «شركة مساهمة سعودية» حقيقة واقعة ذات
 دور رائد في مجال التنمية والتطوير العمران.

وبالله التوفيق.

محمد الداية



تقرير مراقب الحسابات

6

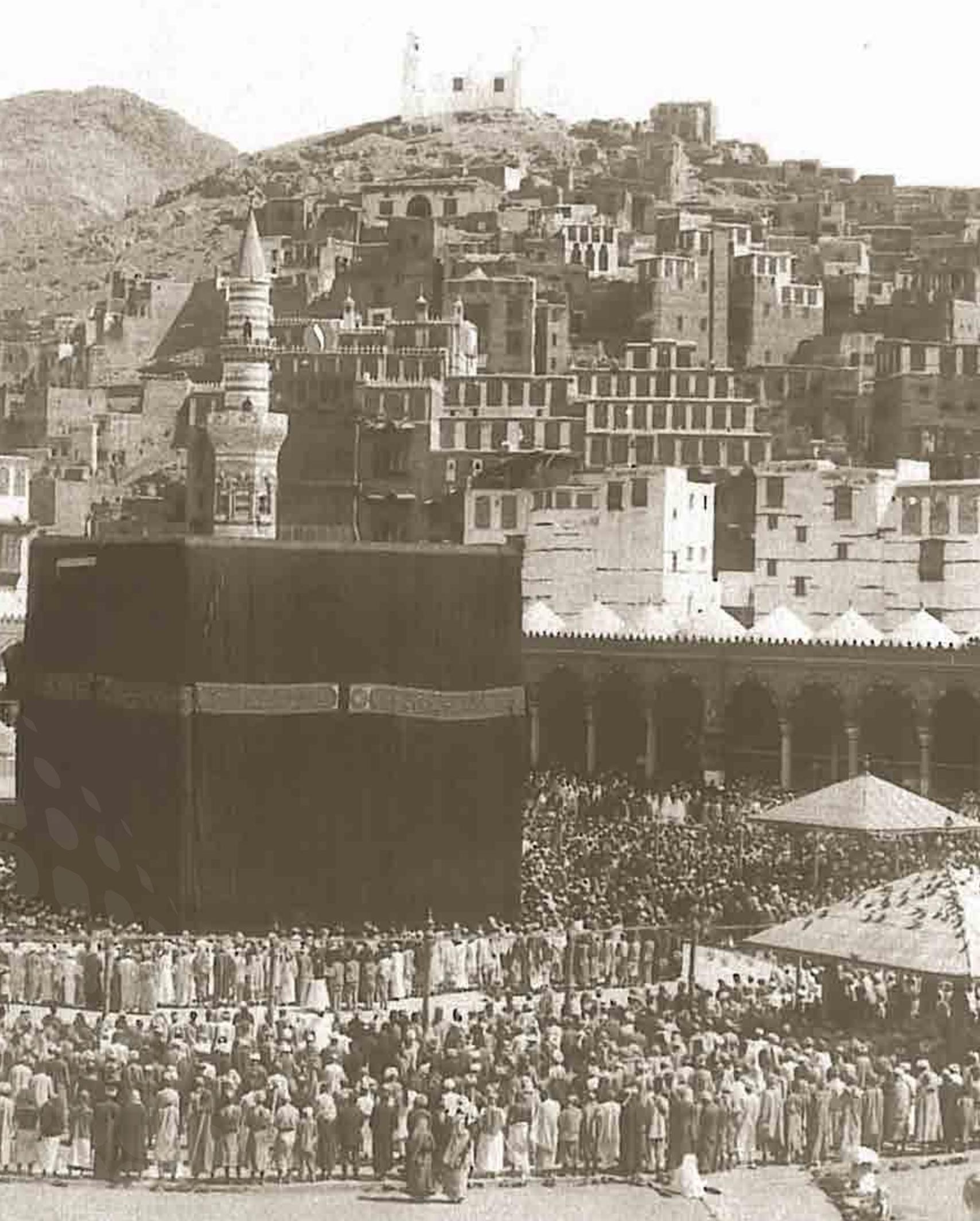




المسجد الحرام ويظهر مجمع شركة مكة - فندق وابراج مكة هيلتون وفندق انتركونتيننتال دار التوحيد ومجمع وقف الملك عبدالعزيز

تقرير مراقب الحسابات

| | | |
|--|--|--|
| <p>OSAMA A. EL KHEREJI Certified Public Accountants & Business Consultants</p> |  | <p>أسامة عبدالله الخريجي محاسبون قانونيون واستشاريو أعمال</p> |
| <p>License No. 154 P.O.Box 15046 Jeddah 21444 Tel: 6609685 / 6679692 Fax: 6609320 Jeddah - Kingdom of Saudi Arabia</p> | | <p>ترخيص رقم 154 ص ب 15046 جدة 21444 هاتف: 6609685 / 6679692 فكس: 6609320 جدة - المملكة العربية السعودية</p> |
| <p>تقرير مراقب الحسابات</p> <p>إلى السادة / مساهمي شركة مكة للإشياء والتعمير (شركة مساهمة سعودية)</p> | | |
| <p>نطاق المراجعة:</p> <p>لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة مكة للإشياء والتعمير (شركة مساهمة سعودية) كما هي عليه في 30 ربيع الآخر 1434هـ وقائمة الدخل وقائمة التكاليف وقائمة التغير في حقوق المساهمين للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (34) المعتمدة جزاً من هذه القوائم المالية المعدة من قبل إدارة الشركة وفقاً لمعيار المادة (123) من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. وقد كانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة يمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية.</p> | | |
| <p>ألم يعطى:</p> <p>وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل تظهر بعدل المركز المالي لشركة مكة للإشياء والتعمير (شركة مساهمة سعودية) كما في 30 ربيع الآخر 1434هـ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية والتغير في حقوق المساهمين للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملائمة لظروف الشركة والمطبقة بصورة مماثلة، كما تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية. وإن البيانات الخاصة بالتدفقات مدونه على الحساب الآلي والقوائم المالية مطابقة لما هو مدون على الحساب الآلي.</p> | | |
| <p>أسامة عبدالله الخريجي  محاسبون قانونيون ترخيص رقم 154</p> |  | <p>التاريخ: 1434/06/25هـ الموافق: 2013/05/05م</p> |

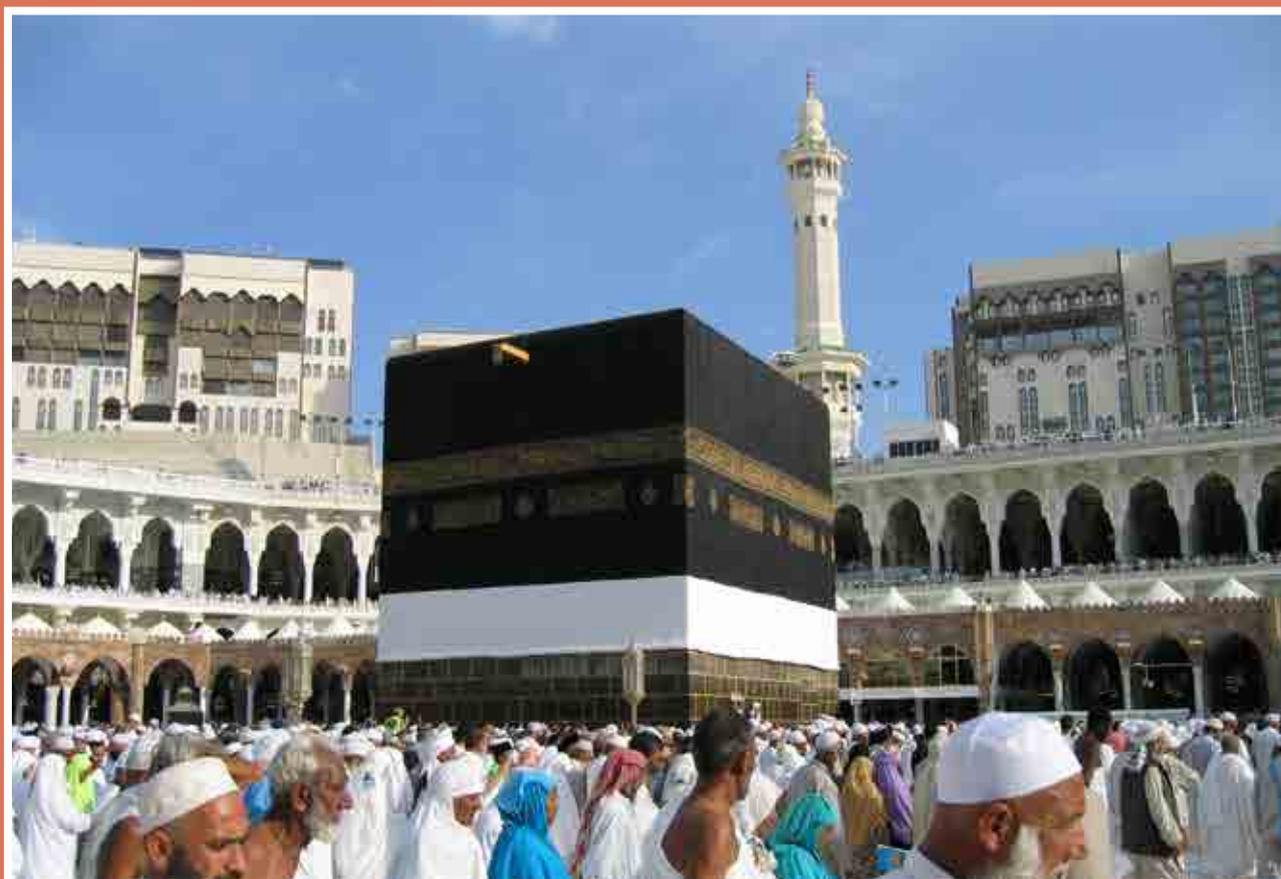


القوائم المالية

7

المسجد الحرام ويظهر في الجهة الشرقية جبل أبي قبيس
ميرزا - حوالي عام 1902م





المسجد الحرام موسم الحج

قائمة المركز المالي كما في 1434/4/30هـ

| 1433/4/30هـ ريال سعودي | 1434/4/30هـ ريال سعودي | إيضاح | الموجودات |
|---------------------------|---------------------------|-------|---|
| | | | الموجودات المتداولة |
| 318,445,834 | 182,020,817 | 3 | نقدية لدى البنوك |
| -- | 200,000,000 | 4 | استثمار بالمرابحة - وديعة إسلامية |
| 10,000,000 | 10,000,000 | 5 | مساهمون (قيمة أسهم لعقارات جاري إفراغها) |
| 1,128,579 | 1,080,795 | ج2 | المخزون |
| 48,864,720 | 17,316,158 | 6 | مصروفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى |
| 9,483,926 | 11,513,410 | 7 | صافي الذمم المدينة |
| 17,364,143 | 17,364,143 | 8 | جاري مشروع الطريق الموازي الغربي |
| 42,114,928 | 34,674,157 | 9 | صافي جاري فندق وأبراج مكة هيلتون |
| 447,402,130 | 473,969,480 | | إجمالي الموجودات المتداولة |
| | | | الموجودات غير المتداولة |
| 2,235,395,955 | 2,731,191,707 | 10 | استثمار في أوراق مالية / أسهم |
| 843,295 | 850,912 | 11 | صندوق المتاجرة بالسلع بالريال السعودي |
| 70,491,294 | 70,491,294 | 12 | مشروعات تحت التنفيذ - جبل عمر 2 |
| 1,525,534,217 | 1,551,696,947 | 13 | صافي الموجودات الثابتة |
| 3,832,264,761 | 4,354,230,860 | | إجمالي الموجودات غير المتداولة |
| 4,279,666,891 | 4,828,200,340 | | إجمالي الموجودات |
| | | | المطلوبات وحقوق المساهمين |
| | | | المطلوبات المتداولة |
| 3,236,426 | 2,579,829 | 14 | مصروفات مستحقة |
| 30,326,636 | 36,969,042 | 15 | إيرادات مؤجلة لعام 1435/1434هـ |
| 24,673,821 | 23,300,300 | 16 | ذمم وأرصدة دائنة |
| 10,744,249 | 11,303,348 | 17 | مخصص الزكاة الشرعية |
| 124,807,062 | 130,981,711 | أ/18 | توزيعات أرباح مستحقة |
| 331,832,480 | 414,240,600 | ب/18 | توزيعات أرباح مقترحة |
| 525,620,674 | 619,374,830 | | إجمالي المطلوبات المتداولة |
| | | | المطلوبات غير المتداولة |
| 6,116,960 | 6,828,977 | ك2 | مخصص ترك الخدمة |
| 6,116,960 | 6,828,977 | | إجمالي المطلوبات غير المتداولة |
| | | | حقوق المساهمين |
| 1,648,162,400 | 1,648,162,400 | 19 | رأس المال |
| 732,367,066 | 1,228,162,819 | 10 | مكاسب غير محققة ناتجة من تقييم الأوراق المالية بسعر السوق |
| 35,829 | 43,446 | 11 | عائد استثمار غير محقق من صندوق المتاجرة بالسلع |
| 1,136,280,685 | 1,136,280,685 | 20 | احتياطي نظامي |
| 231,083,277 | 189,347,183 | | أرباح مبقاة |
| 3,747,929,257 | 4,201,996,533 | | إجمالي حقوق المساهمين |
| 4,279,666,891 | 4,828,200,340 | | إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين |

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية ويجب أن تُقرأ معها)

قائمة الدخل للسنة المالية المنتهية في 1434/4/30هـ

| ريال سعودي | ريال سعودي | إيضاح | |
|--------------|--------------|-------|--|
| 115,506,548 | 135,352,840 | 22 | أرباح النشاط |
| (25,453,209) | (27,387,176) | 23 | إيرادات المركز التجاري والوحدات السكنية المؤجرة |
| 90,053,339 | 107,965,664 | | مصاريف المركز التجاري والوحدات السكنية المؤجرة |
| 112,848,019 | 144,274,707 | 24 | صافي أرباح المركز التجاري والوحدات السكنية المؤجرة |
| 139,874,168 | 151,940,507 | 25 | صافي أرباح فندق مكة هيلتون |
| 342,775,526 | 404,180,878 | | صافي أرباح أبراج مكة هيلتون |
| | | | إجمالي أرباح النشاط |
| (13,685,138) | (13,806,297) | 26 | يخصم: |
| (1,298,231) | (2,427,287) | | مصاريف عمومية وإدارية |
| 327,792,157 | 387,947,294 | | موجودات ثابتة مستهلكة |
| | | | صافي الأرباح من الأنشطة الرئيسية |
| 15,749 | -- | | يضاف: |
| 2,717,334 | 4,256,256 | 27 | أرباح بيع موجودات ثابتة |
| 4,992,007 | -- | | الإيرادات المتنوعة |
| 33,493 | -- | | عائد استثمار محقق من صندوق المتاجرة بالسلع |
| | | | مخصص ديون مشكوك في تحصيلها انتفى الغرض منه |
| (901,760) | (966,304) | 28 | يخصم: |
| -- | (376,950) | 6 | مخصص ديون مشكوك في تحصيلها - فندق الشهداء |
| (1,350,000) | (500,000) | 29 | مخصص ديون مشكوك في تحصيلها - موظفون |
| 333,298,980 | 390,360,296 | | مساهمات اجتماعية |
| | | | صافي الربح قبل الزكاة الشرعية |
| (10,744,249) | (11,303,348) | 17 | يخصم: |
| 322,554,731 | 379,056,948 | | مخصص الزكاة الشرعية |
| | | | صافي الربح |
| | | | ربحية السهم: |
| 1,99 ريال | 2,35 ريال | | صافي الربح من الأنشطة الرئيسية |
| 1,96 ريال | 2,30 ريال | | صافي الربح |

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية ويجب أن تُقرأ معها)

قائمة التدفقات النقدية كما في 1434/4/30هـ

| 1433/4/30هـ | 1434/4/30هـ | |
|---------------|---------------|---|
| ريال سعودي | ريال سعودي | |
| 322,554,731 | 379,056,948 | التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية |
| 25,983,883 | 26,018,100 | صافي الربح |
| 1,298,231 | 2,427,287 | تعديلات لتسوية صافي الربح مع صافي النقد المحصل من أنشطة التشغيل |
| 10,744,249 | 11,303,348 | استهلاك |
| (15,749) | -- | موجودات ثابتة مستهلكة |
| 1,601,306 | 1,343,254 | مخصص الزكاة الشرعية |
| 794,711 | 712,017 | أرباح بيع موجودات ثابتة |
| (33,493) | -- | مخصص ديون مشكوك في تحصيلها |
| (58,195) | -- | مخصص تعويض نهاية الخدمة |
| (12,853,341) | (10,744,249) | مخصص ديون مشكوك في تحصيلها انتفى الغرض منها |
| (5,354) | 47,784 | مخصص تعويض نهاية الخدمة انتفى الغرض منها |
| 4,975,988 | (3,372,738) | الزكاة المدفوعة |
| (21,529,189) | 31,548,562 | التغير في الموجودات والمطلوبات |
| (905,554) | (1,045,500) | المخزون |
| 469,584 | -- | الذمم والأرصدة المدينة |
| 10,949,353 | 7,440,771 | المصروفات المدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى |
| (519,414) | (656,597) | المسدد عن تسويات سنوات سابقة |
| 288,406 | 6,642,406 | جاري شركة جبل عمر للتطوير |
| (249,874) | (1,373,521) | جاري فندق وأبراج مكة هيلتون |
| 343,490,279 | 449,347,872 | المصروفات المستحقة |
| -- | (200,000,000) | الإيرادات المحصلة مقدماً |
| (312,974,428) | -- | الذمم والأرصدة الدائنة |
| 131,000,000 | -- | صافي النقد المحصل من الأنشطة التشغيلية |
| 100,000,000 | -- | التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية |
| (4,992,008) | -- | استثمار بالمرابحة - ودیعة إسلامية |
| (6,569,634) | (54,988,116) | أسهم حقوق أولوية بشركة جبل عمر للتطوير |
| 15,750 | 380,000 | صندوق المتاجرة بالسلع بالريال السعودي |
| 9 | -- | تأمين مسترد |
| (93,520,311) | (254,608,116) | العائد المحقق من الاستثمار في صندوق المتاجرة بالسلع بالريال السعودي |
| (240,429,421) | (325,657,831) | شراء موجودات ثابتة |
| -- | (5,506,942) | متحصلات بيع موجودات ثابتة |
| (240,429,421) | (331,164,773) | النقص في قيمة استثمار في أوراق مالية / أسهم |
| 9,540,547 | (136,425,017) | صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية |
| 308,905,287 | 318,445,834 | التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية |
| 318,445,834 | 182,020,817 | أرباح موزعة |
| 77,496,732 | 495,795,753 | أرباح موزعة غير مخصصة عن سنوات سابقة |
| 35,829 | 7,617 | صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية |
| 496,814 | 552,293 | صافي (النقص)/الزيادة في رصيد النقدية لدى البنوك |
| | | رصيد النقدية لدى البنوك - بداية الفترة |
| | | رصيد النقدية لدى البنوك - نهاية الفترة |
| | | بيانات إضافية لأنشطة غير نقدية |
| | | قيمة التغير في مكاسب غير محققة ناتجة من تقييم أسهم الشركة في رأس مال شركة جبل عمر للتطوير كما في 1434/4/30هـ. |
| | | قيمة ما تم إضافته لمكاسب غير محققة في الاستثمار في صندوق المتاجرة بالسلع بالريال السعودي. |
| | | الزكاة المتوجبة على مساهمة وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والمعافاة من الزكاة الشرعية. |

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية ويجب أن تُقرأ معها)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في 1434/4/30هـ

| احتياطي نظامي | رأس المال | إيضاح | |
|---------------|---------------|-------|---|
| ريال سعودي | ريال سعودي | | الرصيد في 1432/5/1هـ |
| 1,136,280,685 | 1,648,162,400 | 10 | مكاسب غير محققة من تقييم أوراق مالية بسعر السوق |
| | | 11 | عائد استثمار غير محقق من صندوق المتاجرة بالسلع |
| | | 21 | عائد استثمار محقق من صندوق المتاجرة بالسلع |
| | | | تسويات سنوات سابقة |
| | | | صافي دخل السنة |
| | | ب/18 | توزيعات أرباح |
| 1,136,280,685 | 1,648,162,400 | | الرصيد في 1433/4/30هـ |
| | | | أرباح موزعة غير مخصصة عن سنوات سابقة |
| | | 10 | مكاسب غير محققة من تقييم أوراق مالية بسعر السوق |
| | | 11 | عائد استثمار غير محقق من صندوق المتاجرة بالسلع |
| | | 21 | تسويات سنوات سابقة |
| | | | صافي دخل السنة |
| | | ب/18 | توزيعات أرباح |
| 1,136,280,685 | 1,648,162,400 | | الرصيد في 1434/4/30هـ |

* (تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (24) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية ويجب أن تُقرأ معها)

| الإجمالي | عائد استثمار غير محقق من صندوق المتاجرة بالسلع | مكاسب غير محققة من استثمار في أوراق مالية/ أسهم | أرباح مبقاة |
|---------------|---|---|---------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي |
| 3,442,203,579 | 4,752,131 | 411,741,783 | 241,266,580 |
| 320,625,283 | | 320,625,283 | |
| 275,705 | 275,705 | | |
| (4,992,007) | (4,992,007) | | |
| (905,554) | | | (905,554) |
| 322,554,731 | | | 322,554,731 |
| (331,832,480) | | | (331,832,480) |
| 3,747,929,257 | 35,829 | 732,367,066 | 231,083,277 |
| (5,506,942) | | | (5,506,942) |
| 495,795,753 | | 495,795,753 | |
| 7,617 | 7,617 | | |
| (1,045,500) | | | (1,045,500) |
| 379,056,948 | | | 379,056,948 |
| (414,240,600) | | | (414,240,600) |
| 4,201,996,533 | 43,446 | 1,228,162,819 | 189,347,183 |



إيضاحات حول القوائم المالية

8

الكعبة المشرفة تتوسط المطاف ويظهر المبنى الجديد لبيت زمزم
عام 1383هـ





باب العمرة والمسعى وجانب من فندق و أبراج مكة هيلتون

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في 1434/4/30هـ

1- عام

شركة مكة للإنشاء والتعمير (شركة مساهمة سعودية) مركزها الرئيسي مكة المكرمة-المملكة العربية السعودية، مسجلة في مكة المكرمة بالسجل التجاري رقم ٤٠٣١٠٢٠١٠١ وتاريخ ١٤٠٩/١٢/١هـ. وكان للشركة سجل تجاري فرعي بمدينة الرياض برقم ٠٩٥٩٥١ وتاريخ ١٤١٢/١٢/٢٣هـ لمتابعة الأعمال الإدارية للشركة بالمنطقة الوسطى، وتم شطبه اعتباراً من تاريخ ١٤٣١/٧/١٥هـ وذلك لعدم الحاجة للفرع.

النشاط :

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

2- أسس عرض القوائم المالية وأهم السياسات المحاسبية**(أ) أسس العرض**

١. تم إعداد القوائم المالية المرفقة طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية.

٢. القوائم المالية المرفقة تم تجهيزها من دفاتر وسجلات الشركة عن الفترة من ١٤٣٣/٥/١هـ حتى ١٤٣٤/٤/٣٠هـ.
٣. تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للقوائم المالية والإيضاحات لكي تتلاءم مع التبويب للفترة الحالية.

(ب) الأساس المحاسبي

- تتبع الشركة التكلفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق في تسجيل الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات.
- الاستثمارات في الأوراق المالية وصندوق المتاجرة بالسلع يتم تقييمها بالقيمة العادلة في تاريخ القوائم المالية.

(ج) السياسات المستخدمة كأساس لإثبات الإيرادات

١. المحلات التجارية والوحدات السكنية السنوية يتم إثبات الإيرادات شهرياً طبقاً للعقود المبرمة مع المستأجرين.
٢. فندق وأبراج مكة هيلتون يتم إثبات الإيرادات طبقاً لعقود التشغيل المبرمة مع شركة هيلتون العالمية بقيمة حصة الشركة في العقود المبرمة لإدارة وتشغيل فندق وأبراج مكة هيلتون.

الموجودات الثابتة على أساس القسط الثابت وفقاً
للنسب التالية:

| | |
|------------------------|--------|
| المباني | 3 % |
| آلات ومعدات | 12,5 % |
| أثاث ومفروشات وديكور | 10 % |
| معدات تشغيل | 10 % |
| أثاث ومفروشات المطلي | 20 % |
| آلات مكتبية | 15 % |
| خزائن حديدية | 2,5 % |
| أدوات كهربائية | 10 % |
| آلات إحصائية (كمبيوتر) | 12,5 % |
| عدد وأدوات صغيرة | 30 % |
| سيارات | 25 % |
| أجهزة تكييف | 25 % |
| أثاث عامليين | 40 % |

وقد تم احتساب استهلاك الموجودات الثابتة الخاصة بالتشغيل للمحلات التجارية وفندق وأبراج مكة هيلتون بنسبة 50% من النسب الموضحة أعلاه استناداً إلى نسبة الإشغال والتشغيل .

2. تم تقييم الموجودات الثابتة المجنبة للبيع بمعرفة مكتب هندسي محايد .

3. تتم مراجعة القيم الدفترية للموجودات الثابتة لمعرفة الانخفاض في القيمة عندما تشير الأحداث أو التغييرات 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 الثابتة إلى القيمة الممكن استردادها باعتبارها القيمة

(د) السياسات المستخدمة كأساس لإثبات المصروفات

المصروفات الإدارية

تعامل المصروفات الإدارية على أنها تكلفة فترة وليست تكلفة إنتاج ، ويتم تحميلها على الفترة المحاسبية التي تخصها ، وتُعرض في قائمة الدخل في بند مستقل .

(هـ) 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) الذمم المدينة

تُدرج الذمم المدينة بمبلغ الفاتورة الأصلي محسوماً منها المبالغ المقدر عدم تحصيلها . يتم عمل تقدير للديون المشكوك في تحصيلها عندما يُعتبر تحصيلها أمراً مشكوكاً فيه . تُشطب الديون المعدومة عندما لا يكون هناك احتمال لتحصيلها.

(ز) المخزون

يظهر المخزون بالتكلفة أو سعر السوق أيهما أقل . ويتم احتساب التكلفة على أساس المتوسط المتحرك .

(ح) الموجودات الثابتة

1. تظهر الموجودات الثابتة بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك (عدا الأراضي) ، ويتم احتساب استهلاك

يتم إجراء تقييم في تاريخ كل قائمة مركز مالي لتحديد ما إذا كان هناك دليل موضوعي على احتمال حدوث انخفاض في قيمة أي من الأصول المالية ، في حالة وجود مثل هذا الدليل فإن أي انخفاض في القيمة يُدرج في قائمة الدخل .

يتم تحديد الانخفاض في القيمة على الوجه التالي :

أ. في حالة الأصول المدرجة بالقيمة العادلة، فإن الانخفاض في القيمة هو الفرق بين التكلفة والقيمة العادلة، بعد خصم أي خسارة ناتجة عن الانخفاض في القيمة سبق إدراجها في قائمة الدخل .

ب. في حالة الأصول المدرجة بالتكلفة ، فإن الانخفاض في القيمة هو الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المخصومة طبقاً لسعر السوق الحالي لأصول مالية مماثلة .

ج. في حالة الأصول المدرجة بالتكلفة المطفأة ، فإن الانخفاض في القيمة هو الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المخصومة طبقاً لسعر الفائدة الأصلي المطبق .

د. المخصصات يتم إثبات المخصصات إذا كان على الشركة أي التزام (قانوني أو متوقع) ناتج عن حدث سابق ، وأن تكلفة تسوية الالتزام محتملة ويمكن قياسها بطريقة موثوق بها .

العدالة مخصوماً منها تكاليف البيع أو القيمة قيد الاستعمال أيهما أعلى.

تُحمل مصروفات الإصلاح والصيانة على قائمة الدخل، أما التحسينات التي تزيد من قيمة الموجودات ذات العلاقة أو تطيل أعمارها بصورة جوهرية، فتتم رسمتها.

(ط) الذمم الدائنة

يتم إثبات المطلوبات للمبالغ المستحقة السداد في المستقبل للبضائع المستلمة أو الخدمات المؤداة سواء تمت أو لم تتم المطالبة بها من قبل المورد .

(ي) الزكاة الشرعية

يتم احتساب المخصص اللازم وفقاً لأنظمة وتعليمات مصلحة الزكاة والدخل .

(ك) مخصص ترك الخدمة

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

(ل) استخدام التقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها استعمال التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على قيم الأصول والخصوم المسجلة .

(م) الانخفاض في القيمة وعدم إمكانية تحصيل الأصول المالية

3- نقدية لدى البنوك

| 1433/4/30هـ ريال سعودي | 1434/4/30هـ ريال سعودي | |
|---------------------------|---------------------------|----------------------|
| 2,691,632 | 10,343,892 | البنك الأهلي التجاري |
| 285,686,684 | 130,087,103 | بنك الرياض |
| 30,067,518 | 30,256,948 | مصرف الراجحي |
| -- | 11,332,874 | بنك ساب |
| 318,445,834 | 182,020,817 | |

4- استثمار بالمرابحة – وديعة إسلامية

قامت الشركة بتاريخ ٢٥/١٢/٢٠١٢م الموافق ١٢/٢/١٤٣٤هـ باستثمار مبلغ ٢٠٠ مليون ريال لدى البنك الأهلي التجاري – الأهلي كابيتال المالية كوديعة إسلامية.

5- مساهمون (قيمة أسهم لعقارات جاري إفراغها)

تمثل قيمة أسهم لعقارات جاري إفراغها لصالح الشركة ممثلة في شيك مصرفي مودع لدى المحكمة الشرعية بمكة المكرمة على أن يتم تسليمه لمالكي هذه الأسهم بعد إتمام الإفراغ للشركة. هذا وقد صدر حكم قضائي برقم (٣٣١١٣٩٩٤) بتاريخ ٨/٥/١٤٣٣هـ بتحرير الحكر لصالح الشركة وجاري إقامة دعوى على مدير بيت المال لاسترداد مبلغ العشرة ملايين ريال وذلك حسب منطوق الحكم القضائي المشار إليه.

6- المصروفات المدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

| هـ1433/4/30 | هـ1434/4/30 | |
|-------------|-------------|---|
| ريال سعودي | ريال سعودي | |
| 1,169,038 | 1,425,848 | مصروفات مقدمة |
| 1,860,889 | 1,916,345 | العمال والموظفون |
| -- | (376,950) | (-) مخصص ديون مشكوك في تحصيلها - موظفون |
| 1,860,889 | 1,539,395 | |
| 1,850,573 | 3,807,898 | المقاولون والموردون |
| 1,756,000 | 1,660,000 | مستأجرو عقارات جبل عمر 2 |
| 1,656,243 | 960,743 | مدينون لشراء أراضي - جبل عمر 1 |
| 609,000 | -- | الحسابات الجارية |
| 188,685 | 188,685 | التأمينات لدى الغير |
| 39,774,292 | 7,733,589 | دفعات مقدمة * |
| 48,864,720 | 17,316,158 | |

* دفعات مقدمة لأعمال تجديد وتطوير فندق مكة هيلتون، علماً بأن الصرف على تلك الأعمال يتم من صندوق مخصص للإحلال والتجديد مععرفة الفندق.

7- صافي الذمم المدينة

| هـ1433/4/30 | هـ1434/4/30 | |
|--------------|--------------|---------------------------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي | |
| 10,866,016 | 13,990,156 | المستأجرون - المركز التجاري |
| (5,315,832) | (5,315,832) | (-) مخصص ديون مشكوك في تحصيلها |
| 5,550,184 | 8,674,324 | |
| 558,457 | 558,457 | المستأجرون تجاري - فندق الشهداء |
| (558,457) | (558,457) | (-) مخصص ديون مشكوك في تحصيلها |
| 0 | 0 | |
| 14,502,767 | 14,374,415 | المستأجرون - المركز السكني |
| (13,338,846) | (13,338,846) | (-) مخصص ديون مشكوك في تحصيلها |
| 1,163,921 | 1,035,569 | |
| 13,065,726 | 13,065,726 | المستأجرون سكني - فندق الشهداء |
| (10,295,905) | (11,262,209) | (-) مخصص ديون مشكوك في تحصيلها |
| 2,769,821 | 1,803,517 | |
| 9,483,926 | 11,513,410 | |

8- جاري مشروع الطريق الموازي الغربي

| 1433/4/30هـ ريال سعودي | 1434/4/30هـ ريال سعودي | |
|---------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| 16,056,900 | 16,056,900 | أتعاب استشارات وتصاميم ومجسمات |
| 931,945 | 931,945 | دعاية وإعلان |
| 299,000 | 299,000 | الرفع المساحي |
| 76,298 | 76,298 | متنوعة |
| 17,364,143 | 17,364,143 | |

9- صافي جاري فندق وأبراج مكة هيلتون

| 1433/4/30هـ ريال سعودي | 1434/4/30هـ ريال سعودي | |
|---------------------------|---------------------------|--|
| 26,751,876 | 14,573,806 | الحساب الجاري (تشغيل وأرباح ومخصصات) |
| 22,903,446 | 22,922,776 | مخصص الإحلال 4 % |
| 2,625,000 | 2,625,000 | رأس المال العامل |
| 52,280,322 | 40,121,582 | إجمالي |
| (10,165,394) | (5,447,425) | يخصم: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها |
| 42,114,928 | 34,674,157 | |

10- استثمار في أوراق مالية / أسهم

| 1433/4/30هـ ريال سعودي | 1434/4/30هـ ريال سعودي | |
|---------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| 755,489,510 | 755,489,510 | أسهم حصة عينية |
| 434,564,950 | 434,564,950 | أسهم حصة نقدية * |
| 307,757,660 | 307,757,660 | أسهم حقوق أولوية وإضافية |
| 5,216,769 | 5,216,768 | تكلفة الحصول على الأسهم الإضافية |
| 732,367,066 | 1,228,162,819 | مكاسب غير محققة من تقييم الأسهم ** |
| 2,235,395,955 | 2,731,191,707 | |

* عبارة عن أسهم حصة نقدية لدى شركة جبل عمر باسم شركة مكة، وفقاً للنظام الأساسي لشركة جبل عمر فإن هذه الأسهم تمثل قيمة مساهمة ملاك عقارات في موقع جبل عمر لم يتم تسليمها للشركة من قبل ملاك العقارات وذلك لعدم وجود صكوك ملكية واضحة وأيضاً لعدم وجود ورثة شرعيين، وعندما يقوم الملاك باستكمال وثائقهم الشرعية ويتم تحويل ملكية تلك الأراضي باسم شركة جبل عمر ستقوم شركة مكة بالتنازل عن قيمة هذه الأسهم النقدية لصالح ملاك العقارات وذلك خلال المدة المذكورة بالنظام الأساسي لشركة جبل عمر وما يطرأ عليها من تعديلات وفقاً لقرارات الجمعية العامة لشركة جبل عمر، أو قيام مجلس إدارة شركة جبل عمر بالرفع إلى الجمعية العمومية لأخذ الموافقة على إحلال شركة مكة محلهم والحصول على الأسهم في حالة عدم استئذنتهم توفيق أوضاعهم علماً بأنه وطبقاً لقرار الجمعية العمومية العادية الخامسة لشركة جبل عمر للتطوير والمتعددة بتاريخ ١٤٣٤/٥/٢٢هـ بأنه قد تمت الموافقة على توصية مجلس إدارة شركة جبل عمر للتطوير بشأن المتبقي من الحصة النقدية بإحالة هذا الموضوع إلى مكتب استشارات شرعية وقانونية للنظر فيها والعرض على الجمعية العمومية لاتخاذ القرار.

** الأسهم العينية وحقوق الأولوية الإضافية، وطبقاً لما جاء بمعيار المحاسبة عن الاستثمار في الأوراق المالية فقد تم تقييم سعر السهم بالقيمة العادلة (سعر إقفال سوق الأسهم يوم ٢٣/٤/٢٠١٤هـ) بمبلغ ٢٣ ريال للسهم ونتج عن الفرق بين القيمة السوقية والقيمة الإسمية مكاسب غير محققة لعدد ٦٣,٠٦٣,٩٤٧٤,٠٠٠ سهماً عينياً، وتم قيدها في حقوق المساهمين (بند مكاسب غير محققة ناتجة من تقييم الأوراق المالية بسعر السوق).

11- صندوق المتاجرة بالسلع بالريال السعودي وعائد الاستثمار

القيمة المودعة بصندوق المتاجرة بالسلع لدى بنك الرياض/الرياض المالية مبلغ ٨٠٧,٤٦٦ ريال، ونتج عنها عائد استثمار غير محقق قدره ٤٣,٤٤٦ ريال وتم قيده في حقوق المساهمين (بند عائد استثمار غير محقق من صندوق المتاجرة بالسلع).

12- مشروعات تحت التنفيذ - جبل عمر 2

| أراضي | ريال سعودي 1434/4/30 هـ | ريال سعودي 1433/4/30 هـ |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | 67,931,250 | 67,931,250 |
| أتعاب استشارات وتصميم ورفع مساحي ومهنية ودعاية وإعلان | 2,560,044 | 2,560,044 |
| | 70,491,294 | 70,491,294 |

13- صافي الموجودات الثابتة

| التكلفة: | أراضي ريال سعودي | مباني ريال سعودي | آلات ومعدات تشغيل ريال سعودي | أثاث ومفروشات وتركيبات ريال سعودي | سيارات ريال سعودي | الإجمالي ريال سعودي |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------------------|-----------------------------------|-------------------|---------------------|
| في 1433/5/1 هـ موجودات | 601,409,769 | 1,083,258,968 | 105,154,262 | 138,169,741 | 3,765,522 | 1,931,758,262 |
| في 1433/5/1 هـ موجودات مجنبة | -- | -- | 42,983,518 | 1,092,626 | -- | 44,076,144 |
| الإضافات | -- | 24,086,688 | 29,891,241 | 1,010,187 | -- | 54,988,116 |
| الاستبعادات | -- | -- | (2,691,265) | (8,460,527) | (244,817) | (11,396,609) |
| في 1434/4/30 هـ | 601,409,769 | 1,107,345,656 | 175,337,756 | 131,812,027 | 3,520,705 | 2,019,425,913 |
| مجموع الاستهلاك: | | | | | | |
| في 1433/5/1 هـ موجودات | -- | 275,105,894 | 72,440,585 | 84,892,515 | 2,469,862 | 434,908,856 |
| في 1433/5/1 هـ ما يخص المجنب | -- | -- | 14,299,164 | 1,092,169 | -- | 15,391,333 |
| الإضافات | -- | 16,339,673 | 2,567,860 | 6,593,179 | 517,387 | 26,018,099 |
| الاستبعادات | -- | -- | (1,084,810) | (7,259,699) | (244,813) | (8,589,322) |
| في 1434/4/30 هـ | -- | 291,445,567 | 88,222,799 | 85,318,164 | 2,742,436 | 467,728,966 |
| صافي القيمة الدفترية: | | | | | | |
| في 1434/4/30 هـ | 601,409,769 | 815,900,089 | 87,114,957 | 46,493,863 | 778,269 | 1,551,696,947 |
| في 1433/4/30 هـ | 601,409,769 | 808,153,075 | 61,398,031 | 53,277,683 | 1,295,659 | 1,525,534,217 |

14- مصروفات مستحقة

| 1433/4/30 هـ ريال سعودي | 1434/4/30 هـ ريال سعودي | |
|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------|
| 967,508 | 243,545 | رواتب وأجور وما في حكمها |
| 81,721 | 38,618 | مستحقات العاملين بفندق الشهداء سابقاً |
| 758,836 | 846,368 | تذاكر سفر وبدل إجازات |
| 1,280,000 | 1,320,000 | مياه وكهرباء |
| 50.625 | 50.625 | أتعاب مهنية |
| 97.736 | 74.873 | م. صيانة آلات ومعدات |
| -- | 5.800 | بنود متنوعة |
| 3,236,426 | 2.579.829 | |

15- إيرادات مؤجلة لعام 1435/1434 هـ

| 1433/4/30 هـ ريال سعودي | 1434/4/30 هـ ريال سعودي | |
|----------------------------|----------------------------|--------------------------------------|
| 28.004.339 | 34.605.672 | إيرادات المركز التجاري |
| 513.630 | 483.370 | إيرادات الوحدات السكنية المؤجرة |
| 1.808.667 | 1.880.000 | إيرادات تأجير - عقارات جبل عمر رقم 2 |
| 30.326.636 | 36.969.042 | |

16- ذمم وأرصدة دائنة

| 1433/4/30 هـ ريال سعودي | 1434/4/30 هـ ريال سعودي | |
|----------------------------|----------------------------|--|
| 12,390,102 | 12,361,320 | المساهمون (باقي حقوق أصحاب الأسهم المباعة بالمزاد العلني وفائض الاكتتاب) |
| 4,113,417 | 4,113,417 | دائنو شراء موجودات ثابتة - جبل عمر 1 |
| 2,518,420 | 2,919,979 | المقاولون والموردون |
| 2,536,189 | 715,279 | الحسابات الجارية |
| 1,671,190 | 1,662,290 | تأمينات للغير |
| 496,759 | 561,097 | المستأجرون - المركز التجاري |
| 794,670 | 794,671 | المستأجرون - المركز السكني |
| 153,074 | 172,247 | مرتبات تحت الصرف |
| 24,673,821 | 23,300,300 | |

17- مخصص الزكاة الشرعية

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

ثانياً - ملخص مبالغ عناصر احتساب وعاء الزكاة الشرعية

| هـ1433/4/30 ريال سعودي | هـ1434/4/30 ريال سعودي | |
|---------------------------|---------------------------|--|
| 333.298.980 | 390.360.296 | صافي الربح قبل احتساب مخصص الزكاة الشرعية |
| | | يضاف : |
| 2.396.017 | 2.055.271 | المخصصات المكونة خلال العام |
| 335.694.997 | 392.415.567 | |
| | | يخصم : |
| (2.200.000) | (2.200.000) | مكافأة أعضاء مجلس الإدارة |
| 333.494.997 | 390.215.567 | الربح المعدل |
| | | يضاف : |
| 3.196.136.811 | 3.187.942.950 | رأس المال والاحتياطيات والمخصصات والأرباح المبقاة |
| 3.529.631.808 | 3.578.158.517 | المجموع |
| | | يخصم : |
| (3.099.861.865) | (3.126.024.595) | صافي الموجودات الثابتة والاستثمارات طويلة الأجل |
| 429.769.943 | 452.133.922 | الوعاء الزكوي |
| 10.744.249 | 11.303.348 | قيمة الزكاة الشرعية المحتسبة 2.5% |
| | | يخصم : |
| (496.814) | (552.293) | الزكاة المتوجبة على مساهمة وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد بالشركة والمعفاة من الزكاة الشرعية طبقاً للفتوى رقم (4460) الصادرة عن اللجنة الدائمة للبحوث العلمية والإفتاء . |
| 10,247,435 | 10.751.055 | صافي الزكاة الشرعية المستحقة لمصلحة الزكاة والدخل |

ثالثاً - مخصص الزكاة الشرعية

| هـ1433/4/30 ريال سعودي | هـ1434/4/30 ريال سعودي | |
|---------------------------|---------------------------|--|
| 12,853,341 | 10,744,249 | الرصيد في بداية السنة المالية |
| | | يخصم منه: |
| (12,259,003) | (10,247,435) | المسدد خلال السنة المالية |
| | | الزكاة المتوجبة على مساهمة وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد بالشركة والمعفاة من الزكاة الشرعية طبقاً للفتوى رقم (4460) الصادرة من اللجنة الدائمة للبحوث والإفتاء . |
| (594,338) | (496,814) | |
| -- | -- | |
| | | يضاف إليه : |
| 10,247,435 | 10,751,055 | صافي الزكاة الشرعية المستحقة لمصلحة الزكاة والدخل. |
| | | الزكاة المتوجبة على مساهمة وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد بالشركة والمعفاة من الزكاة الشرعية طبقاً للفتوى رقم (4460) الصادرة من اللجنة الدائمة للبحوث والإفتاء . |
| 496,814 | 552,293 | |
| 10,744,249 | 11,303,348 | |

رابعاً: قامت الشركة بسداد الزكاة الشرعية المستحقة عن عام ١٤٣٣/٣٢ هـ بموجب إشعار بنظام سداد بتاريخ ٢٠١٢/٩/٩ م بمبلغ ١٠,٢٤٧,٤٣٥ ريال، وقامت مصلحة الزكاة والدخل بالرياض بتزويد الشركة بالشهادة الزكوية سارية المفعول حتى ١٤٣٤/٨/٢٩ هـ.

خامساً: ورد للشركة خطاب مصلحة الزكاة والدخل رقم ١٤٣٢/١٦/٦٠٧ هـ بتاريخ ١٤٣٢/٢/١ هـ والمسلم لنا من صندوق البريد بتاريخ ١٤٣٢/٢/١١ هـ والخاص بالربط الزكوي عن السنوات من عام ١٤٢٤ هـ حتى عام ١٤٣٠ هـ باستحقاق ربط زكوي على الشركة بمبلغ قدره ٣١,١٤٥,٨٢٦ ريال، وقد اعترضت الشركة على هذا الربط بموجب خطابها رقم ٤٣٢/٢٢٩ هـ بتاريخ ١٤٣٢/٤/٢ هـ وأعقبته بالخطاب رقم ٤٣٢/٤٤٦ هـ بتاريخ ١٤٣٢/٦/٩ هـ وبه تفصيل تلك الاعتراضات، وقد ورد للشركة خطاب لجنة الاعتراض الزكوية الضريبية الابتدائية الأولى بجدة رقم ١٤٦/ص/ج١ بتاريخ ١٤٣٣/٨/٢٦ هـ بتحديد جلسة يوم ١٤٣٣/١٠/١٦ هـ للنظر في الاعتراض المشار إليه، وقد حضر ممثل الشركة المستشار/ عبد العزيز محمد رشيد جمجوم أمام اللجنة في الموعد المحدد بفرع مصلحة الزكاة والدخل بجدة مصطحباً كافة المستندات المؤيدة لوجهة نظر الشركة. وقد انتهى الاجتماع بطلب اللجنة بتزويدها ببعض المستندات وقامت الشركة بتجهيزها وإرسالها للجنة، ولم يتم الرد من مصلحة الزكاة والدخل حتى تاريخ ١٤٣٤/٤/٣٠ هـ.

كما ورد للشركة خطاب مصلحة الزكاة والدخل رقم ١٤٣٣/١٦/٣١١١ هـ بتاريخ ١٤٣٣/٥/١٩ هـ والمسلم لنا من صندوق البريد بتاريخ ١٤٣٣/٥/٢٦ هـ والخاص بالربط الزكوي عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣١/٤/٢٩ هـ باستحقاق ربط زكوي على الشركة بمبلغ قدره ١٦,٥٩٣,٢٠٧ ريال، وقد اعترضت الشركة على

هذا الربط بموجب خطابها رقم ٤٣٣/٥٧٠ بتاريخ ١٤٣٣/٧/٢٦هـ وأعقبته
بالخطاب رقم ٤٣٣/٨٢١ بتاريخ ١٤٣٣/١١/٢١هـ وبه تفصيل الاعتراضات، ولم
يتم الرد من مصلحة الزكاة والدخل حتى تاريخ ١٤٣٤/٤/٣٠هـ.

18- توزيعات أرباح

18/ أ- توزيعات أرباح مستحقة

| ١٤٣٣/٤/٣٠هـ ريال سعودي | ١٤٣٤/٤/٣٠هـ ريال سعودي | |
|---------------------------|---------------------------|--|
| 3,490,490 | 3,373,405 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤١٥/١٤١٤هـ |
| 1,945,885 | 1,779,649 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤١٦/١٤١٥هـ |
| 2,618,085 | 2,380,045 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤١٧/١٤١٦هـ |
| 2,292,752 | 2,006,996 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤١٨/١٤١٧هـ |
| 2,721,896 | 2,436,056 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤١٩/١٤١٨هـ |
| 2,772,822 | 2,487,402 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٢٠/١٤١٩هـ |
| 4,216,006 | 3,924,118 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٢١/١٤٢٠هـ |
| 3,278,664 | 2,986,536 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٢٢/١٤٢١هـ |
| 3,810,171 | 3,512,943 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٢٣/١٤٢٢هـ |
| 4,326,585 | 4,026,705 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٢٤/١٤٢٣هـ |
| 7,851,994 | 7,532,698 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٢٥/١٤٢٤هـ |
| 11,504,085 | 10,620,213 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٢٦/١٤٢٥هـ |
| 24,024,585 | 23,109,281 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٢٧/١٤٢٦هـ |
| 9,728,246 | 8,749,368 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٢٨/١٤٢٧هـ |
| 8,500,676 | 7,462,816 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٢٩/١٤٢٨هـ |
| 9,969,372 | 8,639,128 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٣٠/١٤٢٩هـ |
| 10,932,168 | 9,687,099 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٣١/١٤٣٠هـ |
| 10,822,580 | 10,199,699 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٣٢/١٤٣١هـ |
| -- | 16,067,554 | أرباح مستحقة التوزيع للسنة المالية ١٤٣٣/١٤٣٢هـ |
| 124,807,062 | 130,981,711 | |

18/ ب- توزيعات أرباح مقترحة

| هـ1433/4/30 | هـ1434/4/30 | |
|-------------|-------------|---|
| ريال سعودي | ريال سعودي | |
| 82,408,120 | 82,408,120 | 5% (من رأس المال المدفوع) دفعة أولى للمساهمين |
| 2,200,000 | 2,200,000 | مكافأة أعضاء مجلس الإدارة |
| 247,224,360 | 329,632,480 | 20% دفعة ثانية للمساهمين (15% سنة 1433 هـ) |
| 331,832,480 | 414,240,600 | |

19- رأس المال

| هـ1433/4/30 | | هـ1434/4/30 | | |
|-------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------------------------------|
| ريال سعودي | | ريال سعودي | | |
| القيمة الإسمية | عدد الأسهم | القيمة الإسمية | عدد الأسهم | |
| | | | | رأس المال المصرح به |
| 739,077,900 | 73,907,790 | 739,077,900 | 73,907,790 | أسهم عينية |
| 909,084,500 | 90,908,450 | 909,084,500 | 90,908,450 | أسهم نقدية |
| 1,648,162,400 | 164,816,240 | 1,648,162,400 | 164,816,240 | إجمالي |
| | | | | رأس المال المكتتب به والمدفوع بالكامل |
| 739,077,900 | 73,907,790 | 739,077,900 | 73,907,790 | أسهم عينية |
| 909,084,500 | 90,908,450 | 909,084,500 | 90,908,450 | أسهم نقدية |
| 1,648,162,400 | 164,816,240 | 1,648,162,400 | 164,816,240 | |

20- احتياطي نظامي

اعتباراً من العام المالي ١٤٣٠/١٤٣١هـ تم إيقاف تجنيب ١٠% من صافي الأرباح لتكوين احتياطي نظامي، وذلك لبلوغ رصيده ٦٩% من رأس المال طبقاً للمادة ١/٤٢ من النظام الأساسي للشركة والذي أقرته الجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ ١٤٣٠/٨/٢١هـ.

21- تسويات سنوات سابقة

| هـ1433/4/30 ريال سعودي | هـ1434/4/30 ريال سعودي | |
|---------------------------|---------------------------|--|
| -- | 695,500 | عمولة شراء عقارات من عام 1424هـ |
| -- | 350,000 | أتعاب استشارات قانونية تخص عام 1427هـ |
| 480,000 | -- | بدل حضور جلسات لجنة المراجعة ولجنة المكافآت والترشيحات |
| 196,613 | -- | خصومات على إيرادات تخص الفترة من عام 1424هـ حتى 1431هـ. |
| 168,296 | -- | معلقات بحسابات البنوك عن عام 1415هـ وعام 1417هـ |
| 60,645 | -- | مكافأة نهاية خدمة عن فترة عمل من 1412/8/14هـ حتى 1427/2/30هـ |
| 905,554 | 1,045,500 | |

22- إيرادات المركز التجاري والوحدات السكنية المؤجرة

| هـ1433/4/30 ريال سعودي | هـ1434/4/30 ريال سعودي | |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 109,975,151 | 129,659,711 | إيرادات المركز التجاري |
| 2,510,498 | 2,014,178 | إيرادات الوحدات السكنية المؤجرة |
| 3,020,899 | 3,678,951 | إيرادات أخرى |
| 115,506,548 | 135,352,840 | |

23- مصاريف المركز التجاري والوحدات السكنية المؤجرة

| هـ1433/4/30 ريال سعودي | هـ1434/4/30 ريال سعودي | |
|---------------------------|---------------------------|---|
| 4,431,291 | 4,535,326 | إهلاك الموجودات الثابتة |
| 13,294,700 | 13,851,756 | مصاريف الصيانة والتشغيل (إيضاح 23 - فرعي أ) |
| 7,727,218 | 9,000,094 | مصاريف التسويق (إيضاح 23 - فرعي ب) |
| 25,453,209 | 27,387,176 | |

23- فرعي "أ" - مصاريف الصيانة والتشغيل

| هـ1433/4/30 ريال سعودي | هـ1434/4/30 ريال سعودي | |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 7,962,027 | 8,040,130 | مياه وكهرباء |
| 1,490,681 | 1,763,296 | رواتب وأجور وما في حكمها |
| 3,136,772 | 3,131,052 | صيانة ومواد وقطع غيار سيارات ومحروقات |
| 399,760 | 485,619 | سفر وانتقال ونقل وتحميل |
| 241,123 | 308,711 | علاج العاملين |
| 18,750 | 44,600 | اشتراكات ورسوم تأشيرات وخص |
| 45,587 | 78,348 | متنوعة |
| 13,294,700 | 13,851,756 | |

23- فرعي "ب" - مصاريف تسويقية

| 1433/4/30 هـ ريال سعودي | 1434/4/30 هـ ريال سعودي | |
|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------|
| 5,496,960 | 6,995,082 | رواتب وأجور وما في حكمها |
| 699,546 | -- | ديون مشكوك في تحصيلها |
| 585,938 | 607,969 | علاج العاملين |
| 158,701 | 140,804 | سفر وانتقال |
| 245,910 | 324,878 | مصاريف ومواد نظافة وغسيل وكفي |
| 159,776 | 157,485 | تأمين |
| 35,970 | 61,354 | بريد وبرق وهاتف |
| 52,345 | 247,650 | اشتراكات ورسوم تأشيرات ورخص |
| 25,858 | 30,474 | أدوات كتابية ومطبوعات وتصوير |
| 24,468 | 29,651 | ضيافة واستقبال وإعاشة |
| 4,319 | 4,399 | صيانة ومواد وقطع غيار سيارات ومحروقات |
| 145,800 | 243,000 | إشراف أمني |
| 91,627 | 157,348 | متنوعة |
| 7,727,218 | 9,000,094 | |

24- صافي أرباح فندق مكة هيلتون

| 1433/4/30 هـ ريال سعودي | 1434/4/30 هـ ريال سعودي | |
|----------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 224,058,368 | 241,797,941 | إجمالي الإيرادات |
| (74,692,281) | (60,567,355) | م. التشغيل والتسويق |
| 149,366,087 | 181,230,586 | صافي الإيرادات |
| | | يخصم : |
| (24,278,693) | (24,878,734) | حصة الإدارة (هيلتون) |
| 125,087,394 | 156,351,852 | إجمالي حصة المالك |
| | | يخصم : |
| (12,239,375) | (12,077,145) | إهلاكات الموجودات الثابتة |
| 112,848,019 | 144,274,707 | صافي الأرباح (قائمة الدخل) |

25- صافي أرباح أبراج مكة هيلتون

| 1433/4/30 هـ ريال سعودي | 1434/4/30 هـ ريال سعودي | |
|----------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 241,592,420 | 262,879,740 | إجمالي الإيرادات |
| (64,068,315) | (71,566,847) | م. التشغيل والتسويق |
| 177,524,105 | 191,312,893 | صافي الإيرادات |
| | | يخصم : |
| (28,662,769) | (30,298,017) | حصة الإدارة (هيلتون) |
| 148,861,336 | 161,014,876 | إجمالي حصة المالك |
| | | يخصم : |
| (8,987,168) | (9,074,369) | إهلاكات الموجودات الثابتة |
| 139,874,168 | 151,940,507 | صافي الأرباح (قائمة الدخل) |

26- المصاريف العمومية والإدارية

| 1433/4/30 هـ ريال سعودي | 1434/4/30 هـ ريال سعودي | |
|----------------------------|----------------------------|--|
| 5,154,808 | 7,709,761 | رواتب وأجور وما في حكمها |
| 2,608,540 | -- | مكافأة (شهرين/شهر) لمنسوبي الفندق والأبراج |
| 1,542,689 | 2,055,132 | دعاية وإعلان ومعارض |
| 928,161 | 680,350 | أتعاب مهنية |
| 576,023 | 893,431 | تأمين |
| 688,744 | 419,373 | م. صيانة آلات ومعدات ومباني ومحروقات وأخرى |
| 153,423 | 168,932 | أدوات كتابية ومطبوعات وتصوير |
| 642,418 | 451,575 | علاج العاملين |
| 326,050 | 331,260 | إهلاك |
| 299,776 | 279,312 | ضيافة واستقبال وإعاشة |
| 122,604 | 115,872 | مصروفات معرض المجسمات (حراسة وكهرباء) |
| 250,000 | 250,000 | إيجارات سكن موظفين |
| 75,813 | 94,630 | بريد وبرق وهاتف |
| 82,954 | 100,710 | اشتراكات ورسوم تأشيرات وخص |
| 32,560 | 37,477 | مياه وكهرباء |
| 4,715 | 3,400 | نقل وتحميل |
| 104,936 | 101,359 | مصاريف وعمولات بنكية |
| 90,924 | 113,723 | متنوعة |
| 13,685,138 | 13,806,297 | |

27- الإيرادات المتنوعة

| هـ1433/4/30 ريال سعودي | هـ1434/4/30 ريال سعودي | |
|---------------------------|---------------------------|----------------------|
| 2,717,334 | 2,755,167 | إيجار عقارات جبل عمر |
| -- | 1,501,089 | إيرادات أخرى |
| 2,717,334 | 4,256,256 | |

28- مخصص ديون مشكوك في تحصيلها - فندق الشهداء

نظراً لانتهاؤ مدة عقد الإيجار المبرم مع مبرة شهداء الحرم المكي الشريف لإدارة وتشغيل فندق الشهداء فقد توقف نشاط الفندق في ١٤٢٧/١٢/٣٠هـ، ومنذ ذلك التاريخ تقوم إدارة الشركة بتحصيل المديونيات المستحقة على مستأجري الغرف والمحلات وخلال العام المالي الحالي تم الآتي:

تكوين مخصص للديون المشكوك في تحصيلها قدره ٩٦٦,٣٠٤ ريال لبعض مديونيات مستأجري الغرف المشكوك في تحصيلها.

سداد مبلغ ٤٣,١٠٣ ريال قيمة مستحقات العاملين السابقين بفندق الشهداء الذين تم نقل كفالاتهم لجهات عمل أخرى تحتاج لخدماتهم وتخصصاتهم، أو تم منحهم تأشيرات خروج نهائي بناءً على طلبهم ورغبتهم.

29- المساهمات الاجتماعية

من منطلق حرص الشركة على الاضطلاع بالمسؤولية الاجتماعية قامت ببعض المساهمات بإجمالي مبلغ قدره ٥٠٠,٠٠٠ ريال.

30- التقارير القطاعية

تقوم الشركة بإدارة وتشغيل القطاعات الإنتاجية والخدمية ممثلة في السوق التجاري والشقق السكنية. بينما تتم إدارة وتشغيل فندق وأبراج مكة هيلتون

بموجب عقد إدارة بين الشركة (المالكة لفندق وأبراج مكة هيلتون) وشركة فنادق هيلتون العالمية ينص على حصول المالك على (٨٢,٥%) سنوياً من صافي الربح وحصول شركة فنادق هيلتون العالمية على (١٧,٥%) أيضاً من صافي الربح كأتعاب إدارة، وذلك بعد خصم مصاريف التشغيل ومخصص إحلال (٤% من إجمالي الإيرادات)، وذلك حتى نهاية العقد في ٢٠١٢/٨/٣١ م الموافق ١٤٣٣/١٠/١٣ هـ.

وقد تم تجديد العقد في ٢٠١٢/٩/١ م الموافق ١٤٣٣/١٠/١٤ هـ وفقاً للتالي:

- مخصص إحلال وتجديد بواقع ٣% من إجمالي الإيرادات
- أتعاب أساسية (لشركة الإدارة) بواقع ٢% من إجمالي الإيرادات

يوزع صافي الربح على النحو التالي: (٩٢,٥%) حصة المالك ، (٧,٥%) كأتعاب تحفيزية لشركة الإدارة (بخلاف أتعاب الإدارة المشار إليها بالبند ٢) وذلك بعد خصم مصاريف التشغيل ومخصص الإحلال (٣% من إجمالي الإيرادات) والأتعاب الأساسية (٢% من إجمالي الإيرادات).

| إجمالي | أبراج مكة هيلتون | فندق مكة هيلتون | المركز التجاري | |
|---------------|------------------|-----------------|----------------|---------------------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | |
| 1,519,919,382 | 626,669,686 | 535,875,675 | 357,374,021 | صافي الموجودات المستثمرة |
| 640,030,521 | 264,893,918 | 241,797,941 | 133,338,662 | إجمالي الإيرادات |
| (154,986,052) | (71,566,847) | (60,567,355) | (22,851,850) | يخصم: م. التشغيل والتسويق |
| 485,044,469 | 193,327,071 | 181,230,586 | 110,486,812 | الصافي |
| | | | | ويخصم: |
| (55,176,751) | (30,298,017) | (24,878,734) | -- | حصة الإدارة من الأرباح |
| (25,686,840) | (9,074,369) | (12,077,145) | (4,535,326) | الإهلاك |
| 404,180,878 | 153,954,685 | 144,274,707 | 105,951,486 | إجمالي أرباح النشاط |

تم إضافة مبلغ ٢,٠١٤,١٧٨ ريال لإيرادات قطاع أبراج مكة هيلتون خصماً من إيرادات النشاط الذي يمثل قيمة إيرادات الوحدات السكنية المؤجرة بمعرفة إدارة المركز التجاري وذلك لغرض توحيد قياس استثمارات وإيرادات ومصروفات كل قطاع.

31- الإفصاح عن العمليات مع ذوي العلاقة

طبقاً للنظام الأساسي للشركة تم صرف مكافأة للسادة أعضاء مجلس الإدارة مقدارها ٢,٢٠٠,٠٠٠ ريال عن عام ١٤٣٢/١٤٣٣هـ.

32- إدارة المخاطر

مخاطر معدل العمولة:

تنشأ مخاطر معدل العمولة من احتمال أن يؤثر التذبذب في معدلات العمولة على الربحية المستقبلية أو القيمة العادلة للأدوات المالية. إن الشركة غير معرضة لمخاطر معدل العمولة نظراً لعدم تعامل الشركة بالعمولة.

مخاطر الائتمان:

تتمثل مخاطر الائتمان في إخفاق طرف في أداة مالية في الوفاء بالتزامه والتسبب في تكبد الطرف الآخر خسارة مالية. تقوم الشركة بالحد من مخاطر الائتمان الخاصة بها والمتعلقة بالعملاء بوضع حدود ائتمانية للعملاء ومراقبة الذمم المدينة القائمة. لم يتم تحديد أي تركيز لمخاطر الائتمان من قبل الإدارة.

فيما يتعلق بمخاطر الائتمان الناشئة عن الأصول المالية الأخرى للشركة وتعرض الشركة للمخاطر الناشئة عن تعثر الجهات التي يتم التعامل معها في السداد، فإن أقصى تعرض يساوي القيمة الدفترية لهذه الأدوات.

مخاطر السيولة:

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة التزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية حال استحقاقها.

تقوم الشركة بالحد من مخاطر السيولة وذلك بالتأكد من توفر الأموال اللازمة عند الحاجة إليها. من المتوقع أن يتم سداد جميع الخصوم المتداولة خلال

١٢ شهر من تاريخ قائمة المركز المالي ، وتعتقد الإدارة أنه سيكون لديها الأموال اللازمة للقيام بذلك .

مخاطر العملة:

تتمثل مخاطر العملة في تقلب قيمة أداة مالية نتيجة لتقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية . إن الشركة غير معرضة لتقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية خلال دورة أعمالها العادية نظراً لأن جميع معاملاتها تتم بالريال السعودي .

33- القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي يتم بموجبها تبادل موجودات ما أو سداد مطلوبات ما بين أطراف راغبة في ذلك وبشروط تعامل عادل.

تتكون الموجودات المالية الخاصة بالشركة من النقد لدى البنوك والذمم والأرصدة المدينة الأخرى والحسابات الجارية بينما تتكون الخصوم المالية من الذمم والأرصدة الدائنة والمصروفات المستحقة وتوزيعات الأرباح المستحقة.

إن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف كثيراً عن قيمتها الدفترية.

34- المصادر الرئيسية لعدم التأكد في التقديرات

انخفاض قيمة الذمم التجارية

يتم تقدير المبالغ غير القابلة للتحصيل من الذمم التجارية عندما يصبح من غير المحتمل تحصيل كامل المبلغ . في حالة المبالغ الكبيرة في حد ذاتها ، يتم

هذا التقدير على أساس كل مبلغ على حدة . أما المبالغ التي ليست كبيرة في حد ذاتها ولكنها تجاوزت موعد استحقاقها فيتم تقييمها إجمالياً ، ويتم تكوين مخصص تبعاً لطول الفترة التي مضت على موعد استحقاقها بناءً على معدلات الاسترداد التاريخية .

- إجمالي الذمم التجارية ٤١,٩٨٨,٧٥٤ ريال في ١٤٣٤/٤/٣٠هـ في حين كان ٣٨,٩٩٢,٩٦٦ ريال في ١٤٣٣/٤/٣٠هـ، ورصيد مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ٣٠,٤٧٥,٣٤٤ ريال في ١٤٣٤/٤/٣٠هـ في حين كان ٢٩,٥٠٩,٠٤٠ ريال في ١٤٣٣/٤/٣٠هـ

إعداد :
م. عبدالفتاح عبدالشكور فدا
مدير عام شركة الإنشاء والتعمير

Designed By



SARIAH GRAPHIC

Printed By

السرورات
SARAWAT
للطباعة والتصميم
Designers & Printers



شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة - الزهنية - مركزه التجاري - ص.ب : ٧١٣٤