

شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية



2016

التقرير السنوي السابع والعشرون ١٤٣٧هـ



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

خادم الحرمين الشريفين

الملك سلمان بن عبد العزيز آل سعود

ملك المملكة العربية السعودية



صاحب السمو الملكي

الأمير محمد بن نايف بن عبدالعزيز آل سعود

ولي العهد نائب رئيس مجلس الوزراء

وزير الداخلية



صاحب السمو الملكي

الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود

ولي ولي العهد النائب الثاني لرئيس مجلس الوزراء

وزير الدفاع



صاحب السمو الملكي

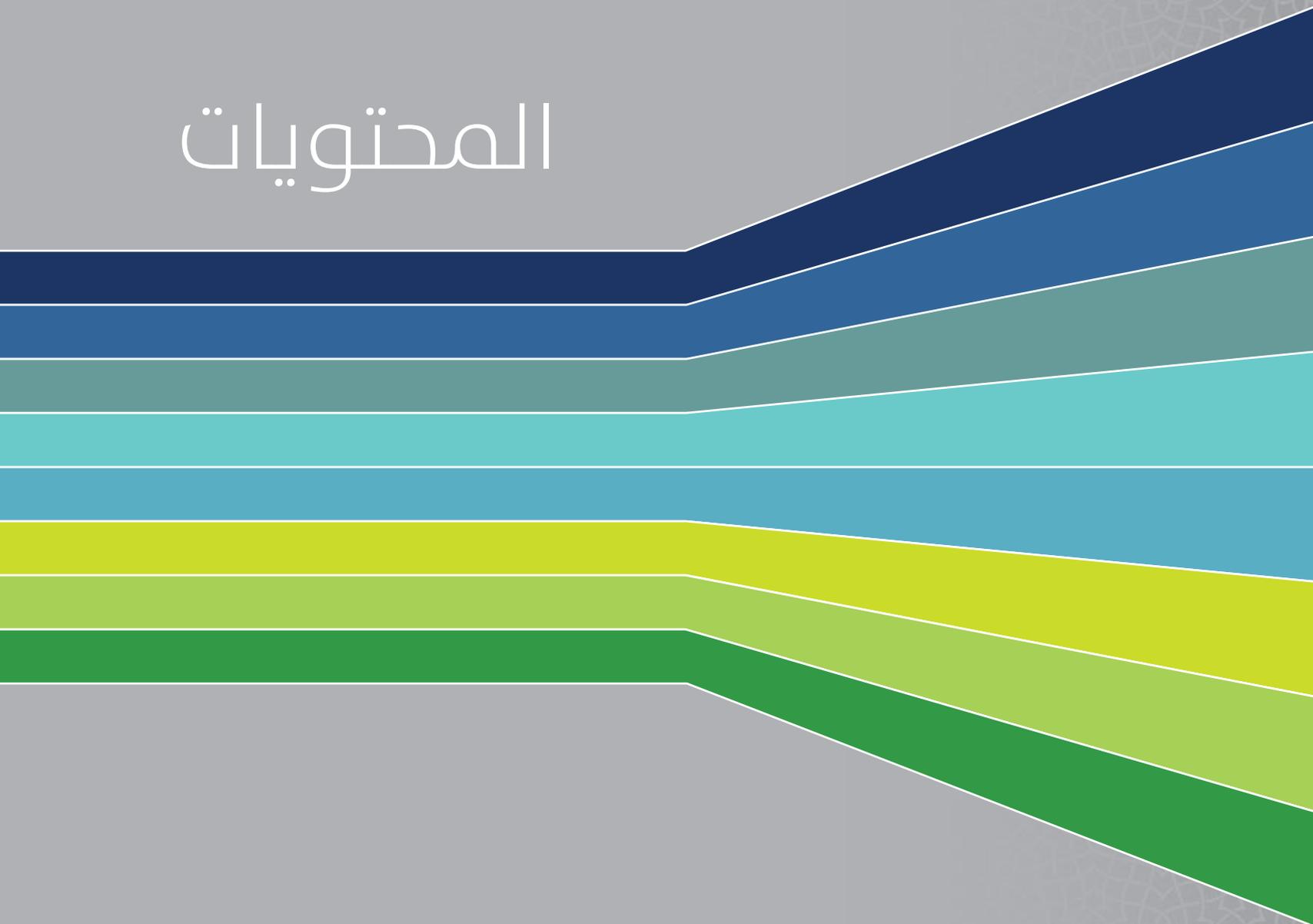
الأمير خالد الفيصل بن عبدالعزيز آل سعود

مستشار خادم الحرمين

أمير منطقة مكة المكرمة



المحتويات



١٧	تقديم
١٩	مقدمة
٢٢	المؤشرات المالية
٣٢	مؤشرات الأداء
٥٠	مساهمة الشركة الإجتماعية
٦٢	توطين الوظائف والتدريب
٦٦	متطلبات هيئة السوق المالية
٨٨	تقرير مراقب الحسابات
٩٢	القوائم المالية
٩٨	إيضاحات حول القوائم المالية

١
٢
٣
٤
٥
٦
٧
٨

عبد الرحمن بن عبد القادر فقيه
رئيس مجلس الإدارة



أحمد بن عبد العزيز الحمدان
عضو مجلس الإدارة



د. سهيل بن حسن قاضي
عضو مجلس الإدارة



إبراهيم بن عبد الله السبيعي
عضو مجلس الإدارة



حمزة بن محمد صالح ميرفي
عضو مجلس الإدارة



زياد بن بسام محمد سليمان البسام
عضو مجلس الإدارة



مجلس الإدارة



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



د. فيف الله بن عمر الغامدي
عضو مجلس الإدارة



منصور بن عبد الله بن سعيد
عضو مجلس الإدارة



خالد بن عبدالله اللطيف
عضو مجلس الإدارة
ممثل وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف
والدعوة والإرشاد



حمد بن عبدالله سليمان القاضي
عضو مجلس الإدارة

مقدمہ



بسم الله الرحمن الرحيم
الحمد لله رب العالمين والصلاة والسلام على
سيدنا محمد وآله وأصحابه أجمعين.
أيها الأخوة المساهمون.

الأخوة المساهمون:
إن هذه النتائج المالية الممتازة الموجودة ضمن
تفاصيل الميزانية والتقارير 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 ومكانة شركة مكة
للإنشاء والتعمير.
وكل عام وأنتم بخير، والسلام عليكم ورحمة الله
وبركاته،،،

وبالله التوفيق،،،

رئيس مجلس الإدارة
عبدالرحمن بن عبدالقادر فقيه

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته
بتوفيق من الله فقد انتهت السنة المالية في
١٤٣٧/٤/٣٠هـ، وقد حققت شركة مكة صافي ربح
بلغ ٣١١ مليون ريال بنسبة قدرها ١٨,٨٠٪ من رأس
المال ولله الحمد، وسوف تطلعون على تفاصيل
الميزانية وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ١٤٣٧/٤/٣٠هـ.
ولا شك أن الجهود التي بُذلت 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، إن الأرباح الموزعة على مدى
ثلاثة وعشرين عاماً على المساهمين والمقترح
صرفها لهذا العام بلغت ما يقارب ٥١٩٦ مليون ريال.
ولذلك ونتيجة لهذه النتائج الإيجابية 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 المبقاة
وقدره حوالي ١٠٣,٥ مليون ريال بما في ذلك مكافأة
أعضاء مجلس الإدارة.



مقدمة

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 ١٤٣٦هـ حتى ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٧هـ،
وأن يتقدم بميزانية الشركة وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة
التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المالية المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٧هـ،
وبتقريره عن نشاط الشركة في تشغيل مشروعها السكني التجاري عن الثلاثة
وعشرين سنة الماضية اعتباراً من العام المالي ١٤١٥/١٤١٤هـ حتى العام المالي
١٤٣٦/١٤٣٧هـ.

بفضل من الله تعالى بلغ صافي الربح عن العام المالي ١٤٣٦/١٤٣٧هـ مبلغ
٣١١ مليون ريال بنسبة قدرها ١٨,٨٠٪ 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.

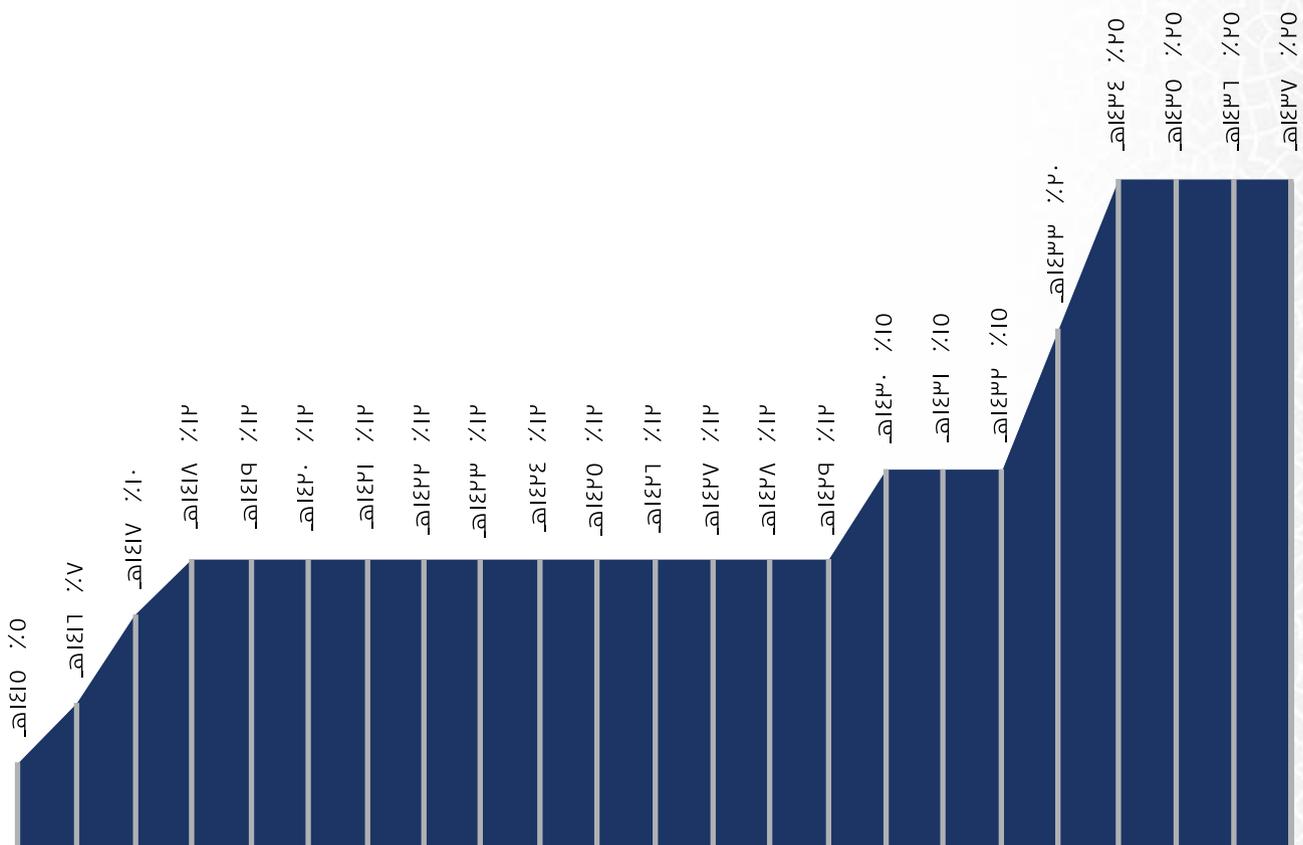
وبذلك فإن الأرباح المنصرفة خلال السنوات الماضية والأرباح المقترح
صرفها للعام المالي ١٤٣٦/١٤٣٧هـ ستبلغ (٣٣,١٠) ريال للسهم (ذو القيمة
الاسمية ١٠ ريال) أي بنسبة ٣٣١٪ من رأس المال، ولله الحمد، ونأمل بإذن الله أن
تتزايد نسبة الربح بالسنوات القادمة.





المؤشرات المالية

نسبة الربح الموزع من رأس المال



صافي الربح المحقق

١٤٣٧هـ	٣١١ مليون ريال
١٤٣٦هـ	٣٢٧ مليون ريال
١٤٣٥هـ	٣٢٤ مليون ريال
١٤٣٤هـ	٣٧٩ مليون ريال
١٤٣٣هـ	٣٢٣ مليون ريال

إن شركة مكة للإنشاء والتعمير وبعد ثلاثة وعشرين 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 ١٤١٥/١٤١٤هـ التي وزعت والمقترح توزيعها لهذا العام ١٤٣٦/١٤٣٧هـ زادت عن ثلاثة أضعاف قيمة السهم الاسمية، حيث بلغت الأرباح التراكمية ٣٣,١٠ ريال للسهم أي بنسبة ٣٣١٪ من رأس المال مع بقاء أصل السهم مع المساهمين بالإضافة إلى ارتفاع قيمته السوقية.

قيمة السهم الاسمية	١٠ ريال
الأرباح التراكمية للسهم حتى عام ١٤٣٧هـ	٣٣,١٠ ريال

المؤشرات المالية

١- بلغت الأرباح المنصرفة والمقترح صرفها حتى عام ١٤٣٦/١٤٣٧هـ زائداً الاحتياطي النظامي زائداً الأرباح المبقة ٦٢٤٥ مليون ريال، أي بنسبة حوالي ٣٧٩٪ من رأس مال الشركة.

رأس مال الشركة	١٦٤٨ مليون ريال
الربح الموزع والمقترح توزيعه حتى ١٤٣٧/٤/٣٠هـ مضافاً إليه الاحتياطي النظامي والأرباح المبقة	٦٢٤٥ مليون ريال

٢- بلغت قيمة الموجودات ٦٧٥٦ مليون ريال، أي
بنسبة ٤١٠٪ من رأس مال الشركة.

رأس مال الشركة	١٦٤٨ مليون ريال
الموجودات عام ١٤٣٧هـ	٦٧٥٦ 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
الثلاثة وعشرين سنة الماضية ٦٥١٧ مليون ريال، أي
بنسبة ٣٩٥٪ من رأس مال الشركة.

رأس مال الشركة	١٦٤٨ مليون ريال
حقوق المساهمين حتى عام ١٤٣٧هـ	٦٥١٧ مليون ريال

٤ - بلغ ريع الأوقاف المساهمة في الشركة (أوقاف عامة وأوقاف أهلية) خلال الثلاثة وعشرين سنة الماضية ٦٥٠ مليون ريال (بما فيها أسهم زيادة رأس المال) أي بنسبة ١٠٤٨٪ من مجموع دخلها قبل المساهمة بالشركة (على أساس متوسط ثلاثة وعشرين سنة) البالغة ٦٢ مليون ريال.



أ - بلغ ريع وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف خلال الثلاثة وعشرين سنة الماضية (بما فيها أسهم زيادة رأس المال) ٢٤٨ مليون ريال أي بنسبة ١١٨١٪ من مجموع دخلها قبل المساهمة بالشركة (على أساس متوسط ثلاثة وعشرين سنة)، البالغة ٢١ مليون ريال.



ب - بلغ ريع وزارة المياه والكهرباء (وقف عين زبيدة) خلال الثلاثة وعشرين سنة الماضية (بما فيها أسهم زيادة رأس المال) ٤٩ مليون ريال، وقد كانت أوقافاً دامرة لا تدر دخلاً قبل مساهمتها في الشركة.

الدخل قبل المساهمة في الشركة	صفر
ربع أسهم وزارة المياه والكهرباء (وقف عين زبيدة) المساهمة في الشركة خلال سنة ٢٣	٤٩ مليون ريال

ج - بلغ ريع الأوقاف الأهلية خلال الثلاثة وعشرين سنة الماضية (بما فيها أسهم زيادة رأس المال) ٣٥٣ مليون ريال أي بنسبة ٨٦١٪، من مجموع دخلها قبل المساهمة بالشركة (على أساس متوسط ثلاثة وعشرين سنة)، البالغة حوالي ٤١ مليون ريال.

مجموع الدخل قبل المساهمة في الشركة (على أساس متوسط سنة ٢٣)	٤١ مليون ريال
ربع أسهم الأوقاف الأهلية المساهمة في الشركة خلال سنة ٢٣	٣٥٣ مليون ريال

د - بلغ إجمالي ريع كامل الأوقاف المساهمة في الشركة خلال الثلاثة وعشرين سنة الماضية مبلغ ٦٥٠ مليون ريال، مقارنة بقيمة مساهمتها الحالية بالشركة البالغة ٢٤٦ مليون ريال أي بزيادة قدرها ٤٠٤ مليون ريال، والأصل باقي (علماً بأن أسهم زيادة رأس المال استحققت الأرباح من عام ١٤٢٧هـ).

قيمة أسهم الأوقاف	٢٤٦ مليون ريال
قيمة الأرباح خلال سنة ٢٣	٦٥٠ مليون ريال

٦ - بلغ الربح الموزع للمساهمين خلال السنوات الماضية والأرباح المقترحة صرفها للعام المالي ١٤٣٦/١٤٣٧هـ مبلغ ٥١٩٦ مليون ريال أي بنسبة ٣٣١٪ من رأس مال الشركة (علماً بأن أسهم زيادة رأس المال استحققت الأرباح من عام ١٤٢٧هـ).

رأس مال الشركة	١٦٤٨ مليون ريال
الربح الموزع والمقترح توزيعه حتى عام ١٤٣٧هـ	٥١٩٦ مليون ريال

٧ - رصيد الاحتياطي النظامي خلال الثلاثة وعشرين سنة حتى ٣٠/٤/١٤٣٧هـ مبلغ ١٠٣٦ مليون ريال، علماً بأنه وبناءً على قرار الجمعية العامة العادية العشرين المنعقدة بتاريخ ٢١/٨/١٤٣٠هـ تم إيقاف تجنّب ١٠٪ من صافي الأرباح للاحتياطي النظامي لبلوغ رصيده ٦٩٪ من رأس المال في ذلك التاريخ، طبقاً للمادة ١/٤٢ من النظام الأساسي للشركة والتي تنص [يجنب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنّب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال]، وخلال العام المالي الحالي أصبح رصيده يبلغ ٦٣٪ من رأس المال.

رأس مال الشركة	١٦٤٨ مليون ريال
الاحتياطي النظامي عام ١٤٣٧هـ	١٠٣٦ مليون ريال

٨ - ارتفاع سعر السهم السوقي، حيث كان سعره ٣٨,٨ ريال عام ١٤٣٣هـ حتى وصل سعره ٨٥,٠١ ريال عام ١٤٣٧هـ، وهذا يُعطي مؤشراً إيجابياً لثقة المساهمين والمستثمرين بأداء الشركة بالسوق المالي.

١٤٣٧هـ	٨٥,٠١ ريال
١٤٣٦هـ	٨٩,٨٦ ريال
١٤٣٥هـ	٦٨ ريال
١٤٣٤هـ	٤١ ريال
١٤٣٣هـ	٣٨,٨ ريال

٩ - قائمة المركز المالي للشركة في ٣٠/٤/١٤٣٧هـ:

أ. بلغ رصيد النقدية بالبنوك في تاريخ الميزانية ١١٨ مليون ريال مقابل ١٢٧ مليون ريال في ميزانية العام الماضي، وأيضاً مبلغ ١٢١ مليون ريال رصيد عدد ٢ صندوق متاجرة بالسلع بالريال السعودي، أي أن إجمالي السيولة النقدية لدى الشركة بفضل الله تعالى مبلغ وقدره ٢٣٩ مليون ريال ولله الحمد، علماً بأن الشركة قامت بتوزيع أرباح للمساهمين خلال العام مبلغ ٤٠٩ مليون ريال، مما يعني أن حركة النقدية لدى الشركة خلال العام المالي بلغت ٦٤٨ مليون ريال.

ولزيادة الإيضاح الرجوع إلى قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣٠/٤/١٤٣٧هـ الملحقه بالقوائم المالية، علماً بأن أرصدة الشركة لدى البنوك مودعة بحسابات جارية لا تحتسب عليها فوائد، وصندوق المتاجرة بالسلع (متفق مع أحكام الشريعة الإسلامية).

ب. الأرباح عن السنة المالية المنتهية في ٣٠/٤/١٤٣٧هـ:

تم تحقيق ربح صافي قدره ٣١١ مليون 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.	١١,٨٣٩,٨٨٣
يضاف:	
المحول من الاحتياطي النظامي للأرباح المبقاة	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
الربح الصافي خلال العام ١٤٣٦/١٤٣٧هـ.	<u>٣١٠,٦٤٦,٦٢٥</u>
الإجمالي	٤٢٢,٤٨٦,٥٠٨
يخصم:	
دفعة أولى للمساهمين (بواقع ٥ % من رأس المال المدفوع)	٨٢,٤٠٨,١٢٠
مكافأة مجلس الإدارة (بواقع ٥ % من الباقي) (وذلك بعد تحديد نسبة الـ ٥ % الدفعة الأولى للمساهمين) (يحد أقصى ٢٠٠ ألف ريال لكل عضو طبقاً لتعليمات وزارة التجارة)	٢,٢٠٠,٠٠٠
دفعة ثانية للمساهمين (حصه إضافية من الأرباح بواقع ٢٠ %)	٣٢٩,٦٣٢,٤٨٠
	<u>(٤١٤,٢٤٠,٦٠٠)</u>
رصيد الأرباح المبقاة في نهاية السنة المالية.	<u>٨,٢٤٥,٩٠٨</u>

علماً بأن المبلغ المستقطع من الأرباح المبقاة لإيصال نسبة توزيع الأرباح من ١٨,٨٠ % إلى ٢٥ % مبلغ ١٠٣,٥٩٣,٩٧٥ ريال.

١٠ - 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 وقدره ٣٨١,٠٠٠ ريال عن العام المالي ١٤٣٠/١٤٣١هـ، بالإضافة إلى مبلغ إجمالي قدره ١٨٠,٠٠٠ ريال بدل حضور اجتماعات اللجان الفرعية المنبثقة عن مجلس الإدارة خلال الفترة من ١٤٣٥/٥/١هـ وحتى ١٤٣٦/٤/٣٠هـ.

وقد بلغ ما تم تخصيصه لمجلس الإدارة خلال العام المالي المنتهي في ١٤٣٧/٤/٣٠هـ 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 ١٤١٢/١١/٠٢ (تعميم الإدارة العامة للشركات رقم ٥٧٢٨/٩٣٦٢/٢٢٢ وتاريخ ١٤١٢/١١/١٧هـ).





مؤشرات الأداء

مؤشرات الأداء

أ. تطوير أنظمة تقنية المعلومات بالشركة:

استكمالاً لأعمال التطوير والتحديث المستمر، قامت شركة مكة خلال العام المالي ١٤٣٦/١٤٣٧هـ بتطوير الأنظمة التقنية بالإدارة العامة كالتالي:

- استكمال الشبكة الداخلية مع الربط بين الإدارات في شبكة معلوماتية موحدة.
 - استبدال أجهزة الحاسب الآلي والسيرفرات القديمة بأخرى حديثة.
 - التعاقد مع شركة سكرابيس للتقنية، لتزويد الشركة بأحدث التطبيقات الخاصة بالإدارة المالية وإدارة شؤون الموظفين.
 - التعاقد مع شركة موبايلي أعمال، لربط فرع الشركة (المركز التجاري) بالإدارة العامة للشركة بتقنية الربط الحديثة ip-vpn.
 - جاري التفاهم مع الشركات المعنية، لإدخال تطبيق خاص بالاتصالات الإدارية والأرشفة الإلكتروني.
- كما أن الشركة ماضية قدماً في إدخال التقنيات الحديثة لدعم أعمالها وتطويرها بما يتناسب مع المكانة المميزة لها بين الشركات العقارية. كما ترحب الشركة باستقبال أي استفسارات أو مقترحات أو طلبات من مساهمي الشركة الكرام أو الزوار عبر موقعها على الشبكة المعلوماتية الانترنت:

www.mcdc.com.sa

أو على أحد حساباتها على شبكات التواصل الاجتماعي:

[Twitter.com/mcdcsa](https://twitter.com/mcdcsa)

[Facebook/mcdcsa](https://facebook.com/mcdcsa)

[Instagram.com/mcdcsa](https://instagram.com/mcdcsa)

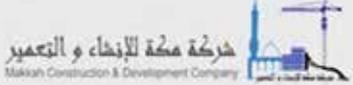


دخول المساهمين

أدخل رقم حسابك الإلكتروني
أو رقم بطاقة العميل

أدخل

اسم المساهم



الإصدار 5 بحافى الأخر 1437

الرئيسية
نبذة تعريفية
أخبار الشركة
مجلس الإدارة
دوائر وشهادات
المركز التجاري
القوائم المالية
إجازات
التقرير السنوي
الاستفسارات
اتصل بنا



مركز شركة مكة السكني التجاري

مشروعات شركة مكة للإنشاء والتعمير

للإطلاع على الأرباح المستحقة للمساهمين
اضغط هنا









أخبار الشركة | إعلان إيجابي عن شركة مكة عن الأثر المالي لزيادة أسعار الطاقة | شركة مكة تعلن عن الأثر المالي لزيادة أسعار الطاقة | شركة مكة تعلن عن النتائج المالية الأولية

دوائر وشهادات



تنويه عن أوقات الإجماع

⚠

أرجو التنبيه من الساعة الخامسة مساءً إلى الساعة السادسة صباحاً

39°C
حالة الجو

عموم منفرفة

سعر سهم شركة مكة

سعر إجماع السهم	85.00
السعر الأدنى للسهم	85.00
السعر الأدنى للشهر	84.00
سعر إغلاق السهم	84.50
نسبة التغير %	0.55 % ↑

السوق المالية السعودية تداول



الأخبار

شركة مكة تعلن النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية...

شركة مكة تعلن النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في 30-04-1437...

تعلن شركة مكة لإنشاء وتعمير عن النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في 30-04-1437 هـ (إثنا عشر شهراً) : 1-2 مليار ريال الربح خلال الربع الرابع 89 مليون ريال، مقابل 86 مليون ريال للربع المقابل من العام السابق، بالإضافة لزيادة 18.77 % وعائد 83 مليون ريال للربع ... المزيد

إعلان إيجابي عن شركة مكة عن الأثر المالي لزيادة أسعار...

شركة مكة تعلن عن الأثر المالي لزيادة أسعار الطاقة

شركة مكة تعلن عن النتائج المالية الأولية للفترة...

شركة مكة تعلن عن تعيين عضو متدب

شركة مكة تعلن عن النتائج المالية الأولية للفترة...

تحتفل بمناسبة حلول عيد الفطر السعيد



روابط تهمك

20

إنجازات الشركة



القوائم المالية



التقرير السنوي

الموقع الرئيسية من بين أفضل 50
Powered by ENTIDAH SOLUTIONS

Copyright © Reserved Makkah Construction & Development Company 2016

شركة مكة للإنشاء والتعمير
Makkah Construction and Development Company

ب. فندق وأبراج مكة هيلتون:

يتميز فندق وأبراج مكة هيلتون بصدارته ضمن مجموعة الفنادق ذات الخمس نجوم بمكة المكرمة وبالمتابعة والاهتمام فقد حصل علي مرتبة متقدمة في مجال الخدمة الفندقية المتميزة.

واستكمالاً لهذا النجاح والتفوق، فقد حقق فندق وأبراج مكة هيلتون المركز الأول من بين مجموعة فنادق شركة هيلتون العالمية في مسابقة الأغذية والمشروبات (اللوبستر إنك) على مستوى إفريقيا والشرق الأوسط خلال شهر (نوفمبر ٢٠١٥م) محرم ١٤٣٧هـ.

ويأتي دائماً من أهم أولويات إدارة فندق وأبراج مكة هيلتون تلمس متطلبات واحتياجات النزلاء بصفة مستمرة للمبادرة بسرعة تنفيذها تحقيقاً للبرنامج الذي تتبناه إدارة فندق وأبراج مكة هيلتون (الرضا وتتبع ولاء النزلاء).



صورة من صالة استقبال فندق مكة هيلتون



صورة من صالة استقبال أبراج مكة هيلتون



صورة من مطعم النور بفندق وأبراج مكة هيلتون



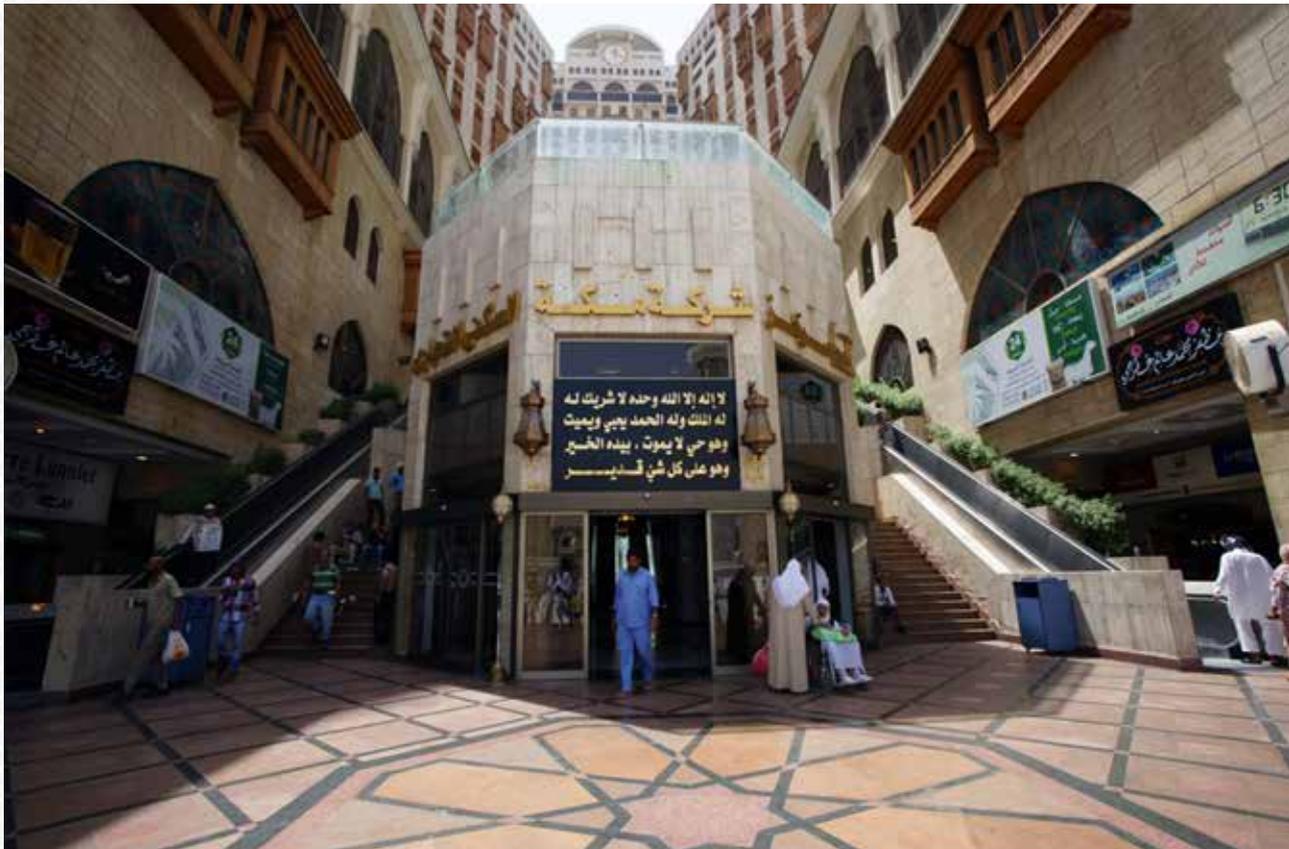
صورة من مطعم لاجندا بفندق وأبراج مكة هيلتون



صورة من بهو مركز رجال الأعمال بفندق وأبراج مكة هيلتون

ج- المركز التجاري:

تعمل إدارة شركة مكة للإنشاء والتعمير للحفاظ على مستوى الخدمات التي يقدمها المركز التجاري لمستأجري المحلات التجارية والمتسوقين، مما ينعكس إيجاباً على رواد وزوار المركز التجاري بالشركة، ويأتي ذلك بإحداث تغييرات على مستوى الخدمة التي يقدمها المركز التجاري لمرتادي الأسواق، وخلال هذا العام تم استكمال بعض التحديثات التي بدأتها الإدارة العام الماضي مع إضافة بعض التغييرات لإضفاء مزيد من الراحة والرفاهية لزوار الأسواق بالمركز التجاري ومنها على سبيل المثال مشروع استكمال تغيير بلاط الجرائيت لكامل المناطق الخارجية للشركة.



المدخل الرئيسي للمركز التجاري لشركة مكة للإنشاء والتعمير



جانب من المحلات التجارية بالمركز التجاري بشركة مكة





جانب من المحلات التجارية بالمركز التجاري بشركة مكة



استثمارات طويلة الأجل:

أ- أسهم في شركة جبل عمر للتطوير:

من المعلوم أن الحصة العينية وأسهم حقوق أولوية وإضافية في مشروع شركة جبل عمر (أ) تبلغ ١,٠٦٣,٩٢٥,١٦٠ ريال، تمثل عدد ١٠٦,٣٩٢,٥١٦ سهم، أي ما يعادل ١١,٤٤٪ من رأس مال شركة جبل عمر للتطوير، مع العلم أن القيمة السوقية لهذه الأسهم قدرت في ١٤٣٧/٤/٣٠ بمبلغ حوالي ٣,٨ مليار ريال،

ب- عقارات في منطقة جبل عمر رقم (٢):

استثمرت الشركة في شراء عقارات بمنطقة جبل عمر رقم (٢) منذ سنوات وذلك بقيمة إجمالية ٧٠ مليون ريال وذلك ضمن سياسة الشركة في تنويع الاستثمارات طويلة الأجل، حيث تتزايد قيمة هذه العقارات باستمرار، مما يعني المساهمة في زيادة أصول الشركة، علماً بأن هذه العقارات تم تأجيرها ودرت دخلاً سنوياً للشركة وقدره ٣ مليون ريال خلال العام المالي ١٤٣٦/١٤٣٧هـ.

ج- استثمار مبلغ ١٢٠ مليون ريال:

قامت الشركة باستثمار مبلغ ١٢٠ مليون ريال وإيداعه في صندوق الأهلي/ المتنوع للمتاجرة بالسلع بالريال السعودي، حتى ٢٠١٦/٥/٣١ الموافق ١٤٣٧/٨/٢٤هـ، بشراء عدد من الوحدات واستثمارها لصالح شركة مكة للإنشاء والتعمير، بناءً على توصيات لجنة المراجعة الواردة في محضر اجتماع اللجنة رقم (٧١) الذي عُقد يوم الأحد ١٠/٢/١٤٣٧هـ، ومصادقة مجلس الإدارة على ذلك بالقرار رقم (١٥٤) وتاريخ ١٤٣٧/٢/١٤هـ.

د- افتتاح فنادق جديدة وبيع وحدات سكنية بمشروع شركة جبل عمر للتطوير الذي تستثمر فيه شركة مكة للإنشاء والتعمير:

إن مشروع شركة جبل عمر للتطوير هو الأكبر في المنطقة المركزية بمكة المكرمة، وحيث أن شركة مكة للإنشاء والتعمير تعتبر المساهم الأكبر فيه بمساهمة قدرها ١١,٤٤٪، ويهم المساهم بشركة مكة التعرف بشكل مفصل على كل ما هو جديد في هذا المشروع العملاق والحيوي. فقد تم افتتاح فنادق جديدة وكذلك بيع فلل ووحدات سكنية خلال العام المالي لشركة مكة للإنشاء والتعمير ١٤٣٦/١٤٣٧هـ وهي كالتالي:

١. بيع بالمزاد العلني لعدد (١٢) فيلا ووحدة سكنية يوم الأربعاء ١٣/٥/١٤٣٦هـ بمبلغ وقدره ١٦١,٦٠٠,٠٠٠ ريال، وعدد (١٠) فيلات ووحدات سكنية يوم الخميس ١٤/٥/١٤٣٦هـ بمبلغ وقدره ١١٨,٨٠٠,٠٠٠ ريال، وعدد (واحد) وحدة سكنية يوم الأربعاء ١٦/٥/١٤٣٦هـ بمبلغ وقدره ٧٠,١٠٠,٠٠٠ ريال.

وبذلك تكون حصيلة البيع بالمزاد العلني على مدار ثلاثة أيام لعدد (٢٣) فيلا ووحدة سكنية بمبلغ إجمالي وقدره ٣٥٠,٥٠٠,٠٠٠ ريال.

٢. افتتاح فندق ماريوت مكة يوم الاثنين ٥/٩/١٤٣٦هـ بالبرجين H3 و H4 مع ملحقاته من بهو ومطاعم ويشتمل على عدد (٤٢٦) غرفة موزعة على ٢٠ دور.

٣. افتتاح فندق حياة ريجنسي مكة يوم الاثنين ٥/٩/١٤٣٦هـ بالبرجين H8 و H9 مع ملحقاته من بهو ومطاعم ويشتمل على عدد (٦٢٧) غرفة موزعة على ٢٠ دور.



فندق ماريوت مكة والذي تم افتتاحه بتاريخ ١٤٣٦/٩/٥هـ





فندق حياة ريجنسي مكة والذي تم افتتاحه بتاريخ ١٤٣٦/٩/٥هـ



هـ - مساهمة شركة مكة للإنشاء والتعمير في رأس مال شركة جرهم للتنمية والتطوير وهي الشركة المطورة لمنطقة جبل الشراشف بمكة المكرمة.

حدّدت اللجنة التنفيذية لمشروع معالجة وتطوير الأحياء العشوائية بمنطقة مكة المكرمة خمسة مناطق ذات أولوية قصوى للتطوير، وكانت أولها منطقة جبل الشراشف بسبب قربها من المسجد الحرام ولكونها من المناطق التي تحظى بإمكانات تنمية واعدة ويمكن تنفيذها من خلال الاستثمار بالتعاون مع القطاع الخاص.

وبناءً على موافقة اللجنة التنفيذية في غرة شهر محرم ١٤٣٥هـ فقد تم إعلان منطقة جبل الشراشف بمكة المكرمة (منطقة تطوير) في الصحف المحلية على أن تقوم شركة جرهم للتنمية والتطوير بمهام تطوير المنطقة.

تبعد منطقة جبل الشراشف أقل من واحد كيلو متراً عن المسجد الحرام. يهدف المشروع إلى إعادة تكوين البيئة العمرانية للحي على أسس وخطط شاملة ومتناسقة تشمل جميع جوانب البيئة العمرانية مثل: التشكيل العمراني، والإسكان، وشبكات المواصلات، والمرافق، والخدمات العامة.

يحتوي المخطط الرئيسي الشامل لمشروع جبل الشراشف على أكثر من ٤٠٠ قطعة أرض بإجمالي مساحة ١,٦٤٣,٠٠٠ متر مربع تقريباً.

ومن المتوقع أن تصل قدرة استيعاب منطقة التطوير السنوية إلى حوالي ١٩٠,٠٠٠ مقيم موسمي بالفنادق و ٦٥,٠٠٠ مقيم دائم.

ويوفر المخطط العام انسيابية التنقل سيراً على الأقدام عبر طرق ومسارات عدة إلى المسجد الحرام، حيث يبعد ٥٠٠ م فقط عند أقرب نقطة من الحرم.

ويضم مرافق وخدمات متنوعة وساحات مفتوحة لتأمين احتياجات المقيمين.

ويشمل مشروع التطوير شبكة طرق للسيارات وممرات للمشاة لتأمين الحركة داخل المشروع وكذلك لربط المشروع بالمناطق المحيطة.

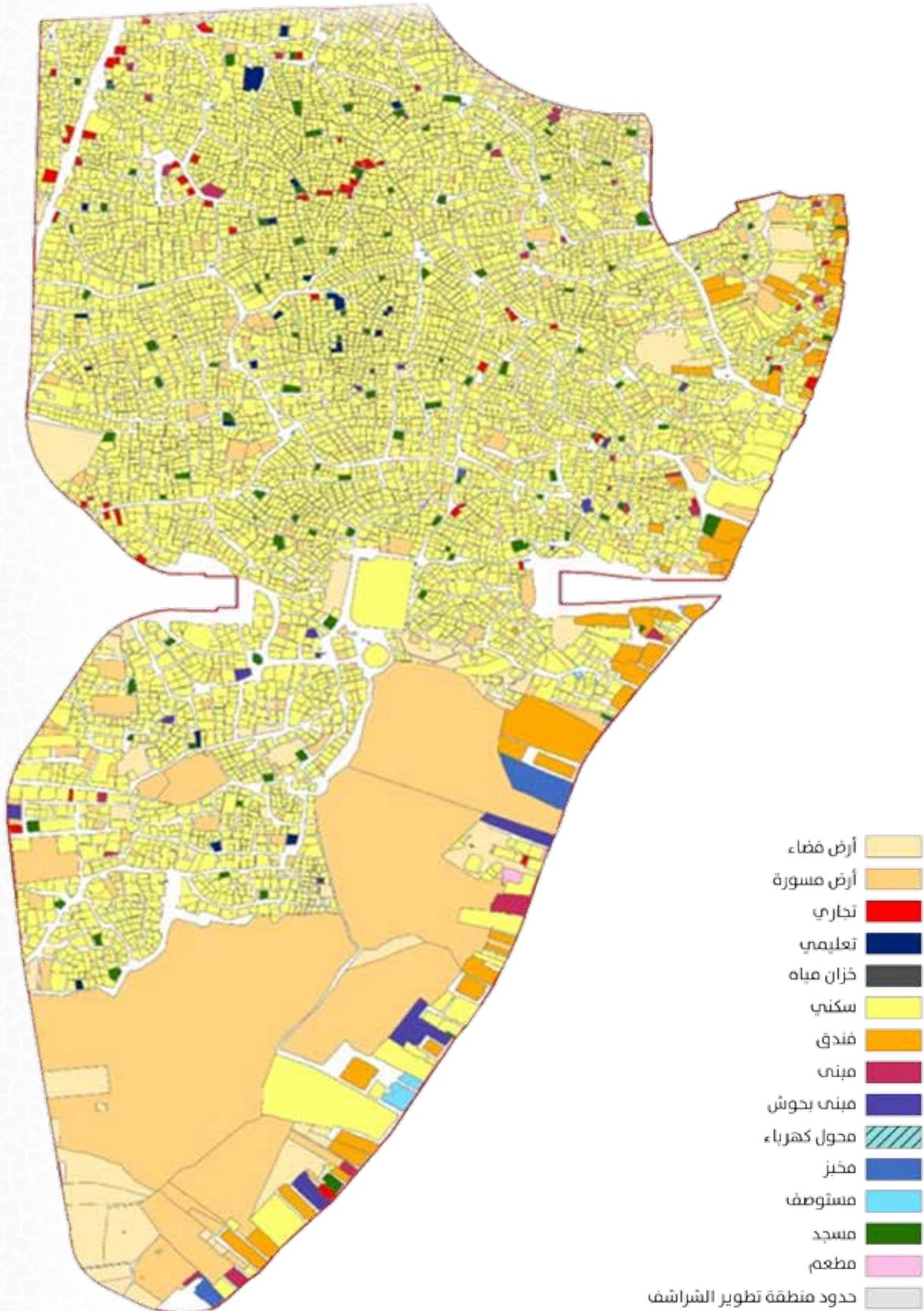
أهم الأمور المنجزة لتاريخه:

(بالإضافة إلى تم نشره بالتقرير السنوي العام الماضي ١٤٣٦هـ) نورد الآتي:

- الانتهاء من الرفع المساحي وتحديد خارطة استعمالات الأراضي لمنطقة التطوير.
- الانتهاء من الدراسات الاجتماعية والاقتصادية لسكان المنطقة.
- عمل دراسات التطوير والخطة الإستراتيجية من قبل مجموعة كابيلاس الدولية.
- الحصول على الموافقة المبدئية على المخطط العام من اللجنة الفنية التي تم تكوينها لتسريع وسهولة الحصول على التصاريح اللازمة، وللحصول على الموافقة تم عمل ما يلي:
- تم توقيع عقد مع شركة خطيب وعلمي لمراجعة التصاميم وتحديثها حسب المتغيرات الحاصلة في الموقع.
- الحصول على الموافقة المبدئية على شبكة المياه من شركة المياه بعد إعداد خطة كاملة للاستفادة من المياه المعالجة ومياه

- الأمطار في الموقع بالتعاقد مع مكتب محلي، والذي أشرف على الدراسة بمساندة الاستشاري الفني للمشروع.
- توقيع عقد تنفيذ الدراسة الجيولوجية ودراسات مياة زمزم الواقعة داخل المشروع مع هيئة المساحة الجيولوجية وذلك للحد من تأثير مصادر مياة زمزم بأعمال الحفر والبناء في الموقع.
 - الانتهاء من عمل التصاميم المعمارية لمبنى شركة جرههم الواقع بمنطقة الشميسي بالقرب من مقر شركة البلد الأمين.
 - الانتهاء من تقارير ودراسات السيول وجاري تقديمها للاعتماد من إدارة السيول بأمانة العاصمة المقدسة.
 - الانتهاء من تقارير ودراسات الطرق وجاري تقديمها للاعتماد من إدارة الطرق بأمانة العاصمة المقدسة.
 - طرح كراسة لعمل الدراسات البيئية للموقع واستلام العروض وجاري ترسية المشروع على المكتب المرشح.
 - طرح كراسة لعمل الدراسات المرورية وتحديثها لوجود عدة متغيرات في الموقع وفي انتظار العروض من الشركات المقدمة.
 - توقيع عقد مع شركة ماكنزي العالمية والتي تضم معها عدة شركات عالمية أخرى لدراسة ومراجعة كلا من:
 ١. تحديث الدراسات المالية.
 ٢. إعداد دراسات السوق بما يشمل دراسة السوق في الوقت الحاضر وخلال العشر سنوات القادمة.
 ٣. تسويق المشروع.
 ٤. الرؤيا والوضع الاجتماعي للمنطقة.
 ٥. تكاليف البنية التحتية.
 ٦. مراجعة وتقييم المخطط العام.
 ٧. مراجعة المخرجات للمرحلة الثانية من عقد خطيب وعلمي التفصيلي.

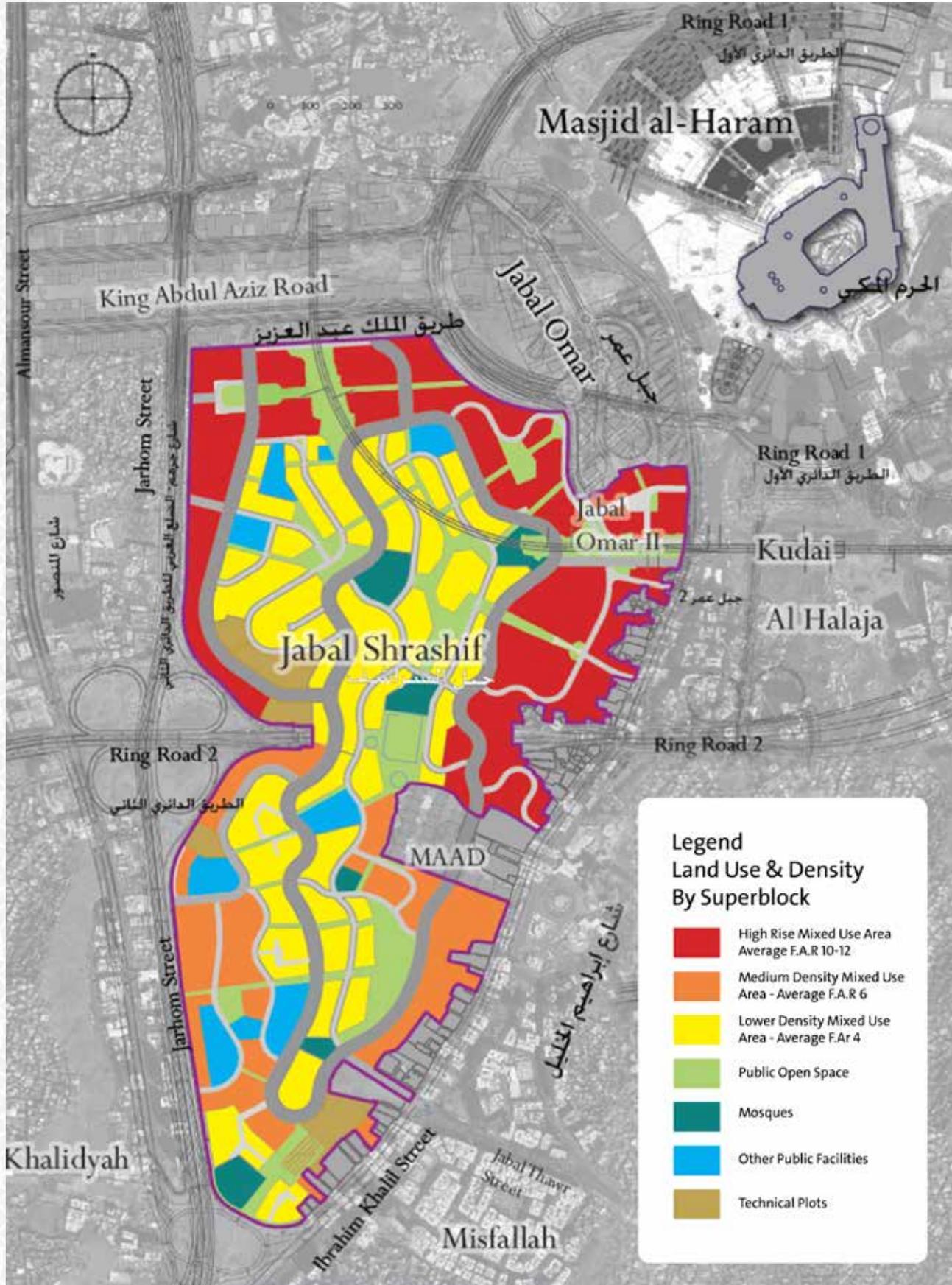
إن هذا المشروع الحيوي الهام تساهم فيه شركة مكة للإنشاء والتعمير بحصة نقدية قدرها ١٦,٤٨٪ بمبلغ ٢٨,٨٤٦,١٥٠ ريال من رأس مالها البالغ ١٧٥ مليون ريال وهذه المساهمة أعلنت عنها الشركة في موقع تداول بتاريخ ١٤٣٥/٥/٤هـ، وكذلك بالتقارير السنوية خلال العامين الماضيين ١٤٣٥ و ١٤٣٦هـ، وسيتم الإعلان لاحقاً عن أي تطورات جديدة في هذا الشأن.



استعمالات الأراضي لمنطقة جبل الشراشف للوضع الحالي



مقترح منظوري لمنطقة تطوير جبل الشراشف



مقترح منظوري لمنطقة تطوير جبل الشرافف





مساهمة الشركة الاجتماعية

مساهمة الشركة الاجتماعية:

وفقاً لما تنتهجه شركة مكة نحو مسؤولياتها الاجتماعية، فقد حرصت الشركة على القيام بمسؤولياتها الاجتماعية بمكة المكرمة بشكل خاص والمملكة بشكل عام، وذلك من خلال تبني وتنفيذ برامج مدروسة ومستدامة ذات قيمة مضافة للمجتمع.

١. قامت الشركة خلال العام المالي ١٤٣٦/١٤٣٧هـ بالعديد من المساهمات الاجتماعية لأكثر من جهة، بمبلغ إجمالي حوالي ٣٩٥,١٠٤ ريال للمساهمة في دعم ورعاية: (فعاليات سوق عكاظ - مجلة مجلس الغرف السعودية - الجمعية الخيرية الصحية لرعاية المرضى "عناية" - وغيرها).

٢. كما تساهم الشركة في العمل علي خفض درجات الحرارة الشديدة وتهيئة المناخ الملائم لزوار بيت الله الحرام، إذ قامت بالمشاركة في تنفيذ المشروع الخيري لتلطيف المناخ بالتبريد الضبابي والهواء منذ عام ١٤٣١هـ في الساحات الخارجية للحرم المكي، وشارع المسيال، وسور القصور الملكية، وساحة الغزة، ومواقف الحافلات بساحة باب علي بن أبي طالب رضي الله عنه، وسطح الحرم، بالإضافة إلي منطقة أجياد ومدخل القصور الملكية الذي تم تنفيذه خلال العام المالي ١٤٣٦/١٤٣٧هـ، ومازالت الدراسات والتوسعات مستمرة.

علماً بأن الشركة تقوم بأعمال الصيانة والتشغيل للمشروع وتأمين كافة ما يلزمه من قطع غيار وغيرها من مستلزمات التشغيل علي مدار العام، وكذلك تأمين المياه والكهرباء اللازمة لتشغيل المحطات التي يصل عددها إلي أربع محطات رئيسية حول الحرم المكي الشريف.



التبريد الضبابي بساحات الحرم المكي الشريف



التبريد الضبابي بساحات الحرم المكي الشريف



التبريد الضبابي بساحات الحرم المكي الشريف



٣ - كما ساهم المركز التجاري في تقديم المساهمات الاجتماعية التالية:

تم تخصيص مساحات بالمركز التجاري والمصلى بدون قيمة إيجاريه (إلقاء الدروس والمحاضرات الدينية والبرامج الدعوية والتوجيه والإرشاد والأمر بالمعروف والنهي عن المنكر وتوزيع المصاحف والمطبوعات طوال العام للحجاج والمعتمرين والزوار) للجمعيات الخيرية وغيرها من الوزارات والجهات الحكومية مثل وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف، هيئة الأمر بالمعروف والنهي عن المنكر بمكة المكرمة، جمعية هدية الحاج والمعتمر الخيرية، الجمعية الخيرية بترية، الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بجدة، جمعية شفاء الخيرية بمكة المكرمة، نادي نبع الود (جمعية البر) وغيرهم.



جانب من الفعاليات التي تمت بمسجد أبو بكر الصديق ضمن مساهمة الشركة الاجتماعية



جانب من الفعاليات التي تمت بمسجد أبو بكر الصديق ضمن مساهمة الشركة الاجتماعية



٤ - كما ساهم فندق وأبراج مكة هيلتون بالمساهمات الاجتماعية التالية:
 في إطار المساهمة الاجتماعية لخدمة المجتمع المنوط بها فندق وأبراج مكة هيلتون قامت إدارة الفندق بتقديم بعض الخدمات الاجتماعية وذلك كالتالي:
 ١. قيام أكثر من (٤٠) فرد من منسوبي فندق وأبراج مكة هيلتون بالتبرع بالدم خلال عام ١٤٣٧هـ، وذلك بالتنسيق مع مدينة الملك عبد الله الطبية بمكة المكرمة.



مدير عام فندق وأبراج مكة هيلتون وبعض الموظفين يقومون بالتبرع بالدم

٢. قامت إدارة فندق وأبراج مكة هيلتون بتوجيه إدارة الموارد البشرية بزيارة منظمة الأمل المنشود لأطفال التوحد بمكة المكرمة مع تقديم الهدايا والألعاب للأطفال.



منسوبي فندق وأبراج مكة هيلتون مع بعض أطفال منظمة الأمل المنشود للتوحد بمكة المكرمة

٣- تحرص دائماً إدارة فندق وأبراج مكة هيلتون على مساندة جمعية الأيتام بالعاصمة المقدسة، ولذلك قامت بتوجيه فريق العاملات بالفندق والأبراج بزيارة منظمة دار الزهور لرعاية الأيتام بمكة المكرمة مصطحبين معهم الهدايا والألعاب.



منسوبات فندق وأبراج مكة هيلتون تقدم الهدايا إلى الاطفال الأيتام بدار الزهور للأيتام بمكة المكرمة

ع- ضمن فعاليات دعم الشباب السعودي وتوعيتهم بقطاع السياحة والفندقة، تم إعداد برنامج لطلاب كلية السياحة والفندقة بمكة المكرمة لعمل تدريب عملي شامل داخل إدارات وأقسام الفندق والأبراج.



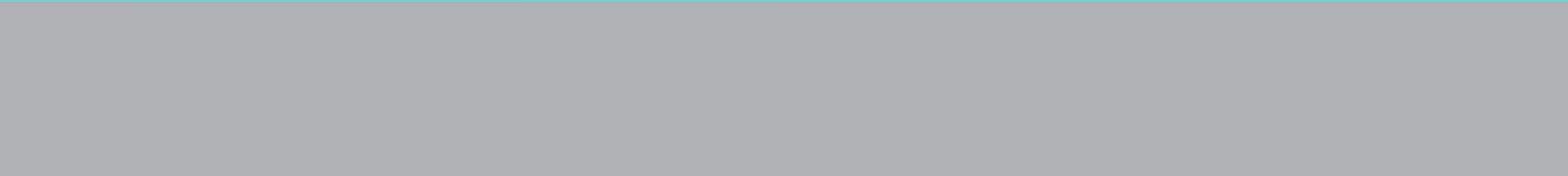
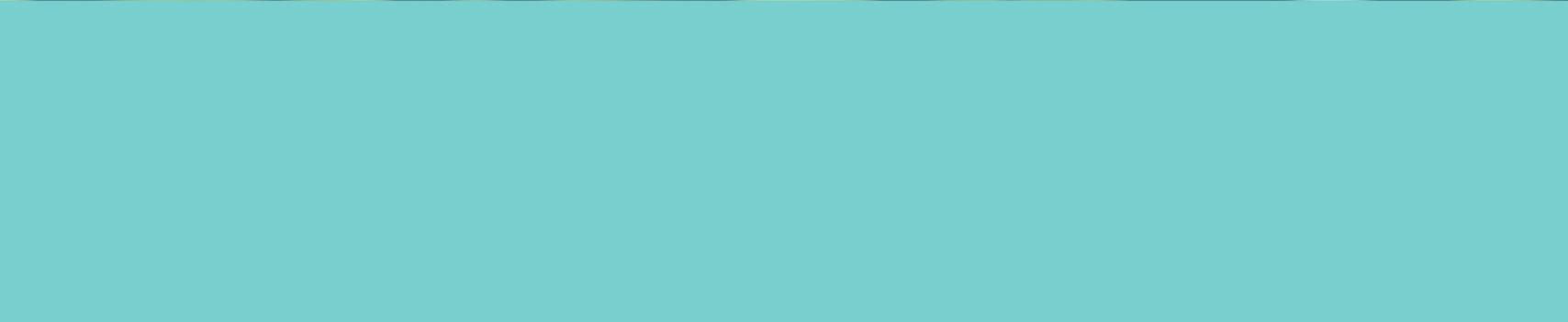
مدير عام فندق وأبراج مكة هيلتون وبعض الموظفين مع طلبة كلية السياحة والفندقة أثناء زيارتهم للفندق والأبراج

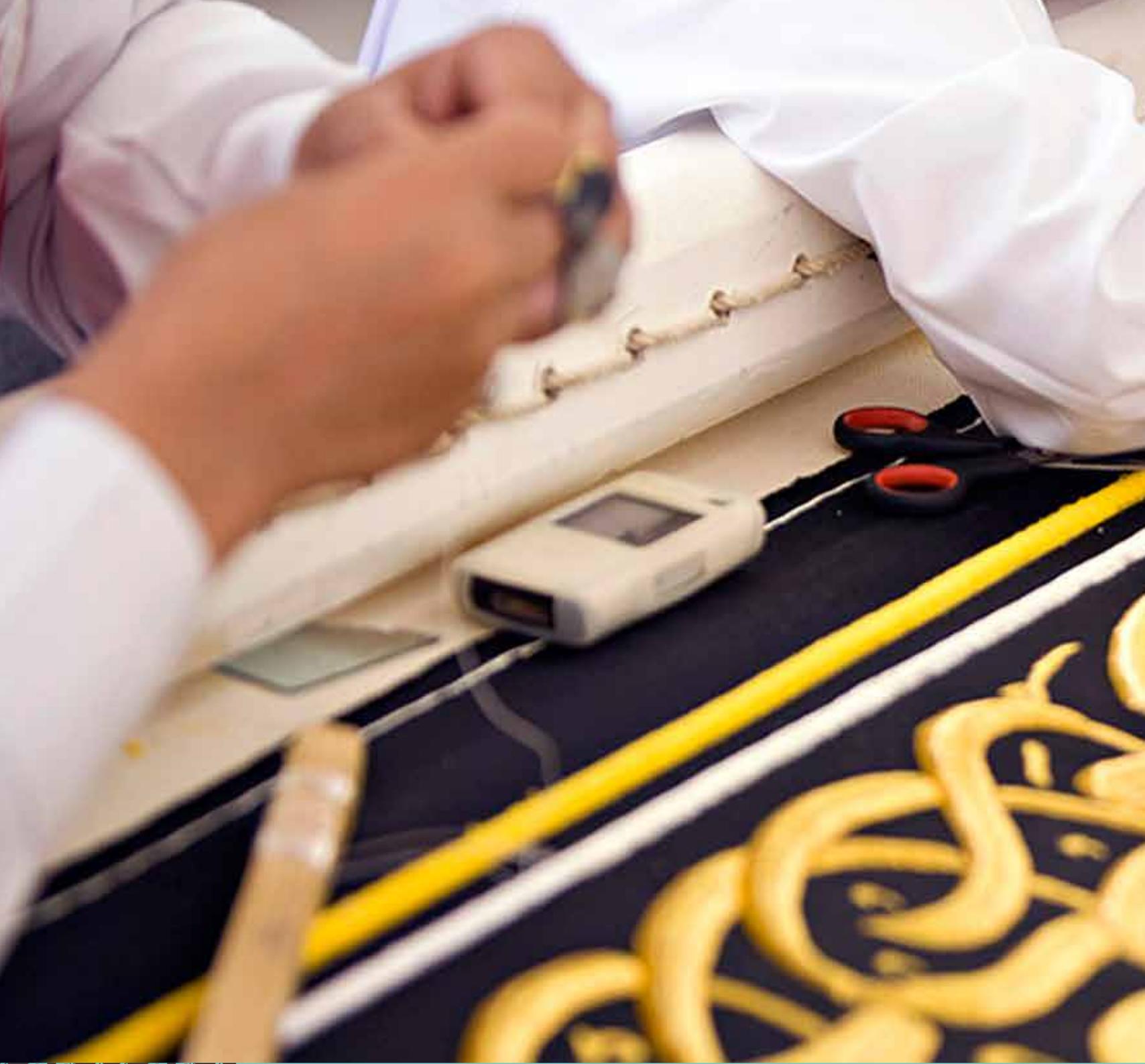
0- كعادته السنوية قام فندق وأبراج مكة هيلتون بحملة جمع الملابس من المدراء والموظفين وتم التبرع بها لجمعية الإحسان والتكافل بمكة المكرمة.



الملابس المستعملة التي تبرع بها مدراء ومنسوبي فندق وأبراج مكة هيلتون

علماً بأن هذه الخدمات الاجتماعية التي تقدم، ضمن الدعم الكامل من شركة مكة للإنشاء والتعمير المالكة للفندق والأبراج التي تحرص دائماً علي التواجد في المشاركات الاجتماعية وذلك لخدمة المجتمع.





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 وإطلاق العمالة الوطنية محل العمالة الوافدة في جميع التخصصات داخل الفندق، ولتذليل ومعالجة المعوقات التي قد تُعيق الكوادر الوطنية للالتحاق بالعمل الفندقية وذلك تمشياً 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 تطوير وتحديث مركز التدريب بالفندق كما هو متبع سنوياً، وذلك بإدخال وسائل التعليم والمعدات الحديثة، مع تطوير القاعات بصفة مستمرة، فقد تم تدريب عدد (٧٥) متدرب سعودي عملوا بفندق وأبراج مكة هيلتون، كما تم تدريب عدد (٧٨) متدرب عملوا بأماكن أخرى غير فندق وأبراج مكة هيلتون، ثم تدريب عدد (٧٣) موظف ممن هم على رأس العمل بالفندق والأبراج، علماً بأن الأعداد التي تخرجت من مركز التدريب منذ افتتاحه في ٢٩/٤/١٤١٥هـ حتى ٣٠/٤/١٤٣٧هـ عدد (١,٤٣١) متدرب بفضل الله وتوفيقه، وذلك في أقسام الفندق والأبراج المختلفة (الاستقبال - الأعدية والمشروبات - الإشراف الداخلي - وغيرها من الأقسام الأخرى).

وحسب المتبع كل عام فإن فندق وأبراج مكة هيلتون يساهم في كافة أنشطة التدريب حيث يقوم بتدريب كافة العاملين على مكافحة الحريق والتدريب على الوسائل المختلفة للإسعافات الأولية والتنفس الصناعي وغيرها من التدريبات اللازمة.

وقد بلغت نسبة السعودة في الشركة كما هو موضح بالجدول التالي:

نسبة السعودة	الإجمالي	غير سعوديين	سعوديون	مجال العمل (الوظائف)
٪٤٣,٧٤	٥٦٧	٣١٩	٢٤٨	الوظائف الإدارية: الإدارة العليا / الإشرافية / الإدارية والمهنية/ الأمن والحراسة,
٪٤,٤٤	٥٦٤	٥٣٩	٢٥	الوظائف الخدمية المساندة: الأغذية والمشروبات/ المطبخ الإشراف الداخلي / المغسلة/ التجهيز والتحضير/ حاملي الحقائب/ نظافة المركز التجاري والمصلى,
٪٢٤,١٤	١,١٣١	٨٥٨	٢٧٣	الإجمالي

علماً بأن نسبة السعودة في الشركة ٪٢٤,١٤ وهي في مجال الضيافة تعتبر ضمن النطاق الأخضر حسب تصنيف برنامج نطاقات بوزارة العمل وهي بنسبة أعلى من العام الماضي ١٤٣٦هـ.

التدريب والتطوير الإداري بالإدارة العامة للشركة:

يأتي برنامج التدريب على رأس العمل كأحد أبرز البرامج التي تعتني بها شركة مكة والتي تهدف إلى تطوير مهارات العاملين بالشركة وإكسابهم مزيداً من المعرفة والخبرة اللازمة التي تساعدهم على تطوير مستواهم ونجاحهم في عملهم، وخلال العام المالي ١٤٣٦/١٤٣٧هـ. قامت إدارة الشركة بترشيح عدد من منسوبيها في دورات تخصصية في مجالات تتعلق بطبيعة أعمالهم وأخرى تثقيفية، منها دورات في: نظام العمل السعودي، الوعاء الزكوي للشركات المعاصرة، المهارات المحاسبية لغير المحاسبين، التحليل المالي باستخدام الحاسب الآلي، صياغة العقود.





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
أ المركز التجاري	١٤٦,٢٣٨,٤٧٧ % ٢٤,٦٢	١١٢,٣٦٢,٧٣٣ % ٣٢,٩٢
ب فندق مكة هيلتون	٢٠٦,٠٢٤,٤٦٩ % ٣٤,٦٨	٩٧,٥٧٨,١١٣ % ٢٨,٥٨
ج أبراج مكة هيلتون	٢٣٨,٨١٩,٧٢١ % ٤٠,٢١	١٢٨,٥١٣,٤٣١ % ٣٧,٦٥
د تأجير عقارات جبل عمر ٢	٢,٩١٧,١٢٠ % ٠,٤٩	٢,٩١٧,١٢٠ % ٠,٨٥
الإجمالي	٥٩٣,٩٩٩,٧٨٧ % ١٠٠	٣٤١,٣٧١,٣٩٧ % ١٠٠

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

٢- توجهات مجلس الإدارة واستراتيجياته الرئيسية لدعم الشركة والارتقاء بها:

أ. إن مجلس الإدارة حرص على الاستثمار في شركة جبل عمر للتطوير حيث أن شركة مكة مساهمة بحصة عينية وحقوق أولوية وإضافية في مشروع شركة جبل عمر (١) قيمتها ١,٠٦٣,٩٢٥,١٦٠ ريال، تمثل عدد ١٠٦,٣٩٢,٥١٦ سهم، ويبلغ تقييم الأسهم بالقيمة السوقية في تاريخ انتهاء السنة المالية في ٣٠/٤/١٤٣٧هـ مبلغ وقدرة ٣,٨٣٨,٦٤١,٩٧٧ ريال عبارة عن الفرق ما بين قيمة السهم السوقية والاسمية.

ب. إن رصيد الحصة النقدية المودعة باسم شركة مكة في شركة جبل عمر للتطوير بتاريخ ١/٢٤/١٤٢٨هـ 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 ١٧/٩/١٤٢٨هـ مبلغ ٥٨٢ مليون ريال، وقد بلغت قيمة عقارات من استكملوا وثائقهم الشرعية والنظامية حتى تاريخ ٣٠/٤/١٤٣٧هـ مبلغ وقدره ٢٧٢ مليون ريال، حولت لهم أسهم بما يعادل هذه القيمة من الحصة النقدية المذكورة، وبذلك أصبح رصيد الحصة النقدية للشركة مبلغ ٣١٠ مليون ريال.

- ج. بلغ استثمار شركة مكة في صندوق المتاجرة بالسلع (متفق مع أحكام الشريعة الإسلامية) بالريال السعودي ٨٠٧,٤٦٦ ريال، ونتج عنه حتى تاريخ ١٤٣٧/٤/٣٠هـ عائد استثمار غير محقق قدره ٦٣,١٥٣ ريال.
- وأيضاً استثمار شركة مكة مبلغ ١٢٠ مليون ريال وإيداعه في صندوق الأهلي/ المتنوع للمتاجرة بالسلع بالريال السعودي، حتى ٢٠١٦/٥/٣١م الموافق ١٤٣٧/٨/٢٤هـ.
- د. 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 بمبلغ وقدره ٧٠ مليون ريال وعائد إيجارها السنوي ٣ مليون ريال.
- هـ. قرر مجلس إدارة الشركة في اجتماعه رقم (١٣٣) يوم الخميس بتاريخ ١٤٣٥/١/٢٥هـ الموافق ٢٨ نوفمبر ٢٠١٣م بالإجماع بالمساهمة بحصة نقدية بمبلغ ٥٠٠ مليون ريال سعودي في رأس مال شركة جرهم للتنمية والتطوير (شركة تحت التأسيس) في مجال التطوير العقاري، والتي ستقوم بتطوير منطقة جبل الشراشف، وبموجب هذا القرار قامت الشركة بدفع ٥٠ مليون ريال سعودي والتي تمثل ١٠٪ من حصتها في رأس مال شركة جرهم، وخلال الربع الرابع للعام المالي ١٤٣٥/١٤٣٤هـ قامت الشركة باسترداد كامل مساهمتها في رأس مال شركة جرهم للتنمية والتطوير، وفي تاريخ ١٤٣٥/٤/٢٥هـ الموافق ٢٠١٤/٢/٢٥م قام مدير عام الشركة بتوقيع اتفاقية نهائية للمساهمة بحصة نقدية قدرها ١٦,٤٨٪ بمبلغ ٢٨,٨٤٦,١٥٠ ريال في رأس مال شركة جرهم للتنمية والتطوير [شركة تحت التأسيس] البالغ ١٧٥ مليون ريال في مرحلة الاكتتاب الأول، وذلك بناءً على الاحتياج الفعلي للشركة المطورة (شركة جرهم تحت التأسيس)، وتم الإعلان عن ذلك في موقع تداول بتاريخ ١٤٣٥/٥/٤هـ الموافق ٢٠١٤/٣/٥م، وسيتم الإعلان لاحقاً عن أي تطورات في هذا الشأن.

٣- الوضع الزكوي:

استلمت الشركة الربط الزكوي عن السنوات من عام ١٤٢٤هـ حتى عام ١٤٣٠هـ باستحقاق ربط زكوي على الشركة بمبلغ قدره ٣١,١٤٥,٨٢٦ ريال سعودي، وقد اعترضت الشركة على هذا الربط وقد تم رفع الاعتراض إلى اللجنة الاستئنافية الزكوية الضريبية بعد إصدار خطاب ضمان بمبلغ ٣١,١٣٠,٢٣٠ ريال سعودي بناءً على قرار اللجنة الابتدائية، كما ورد للشركة الربط الزكوي عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣١/٤/٢٩هـ باستحقاق ربط زكوي على الشركة بمبلغ قدره ١٦,٥٩٣,٢٠٧ ريال سعودي، وقد اعترضت الشركة على هذا الربط بعد إصدار خطاب ضمان بمبلغ ١٦,٥٩٣,٢٠٧ ريال بناءً على قرار اللجنة الابتدائية، وقد تم رفع الاعتراض إلى اللجنة الاستئنافية الزكوية الضريبية، إلا أن إدارة الشركة على قناعة بأن نتيجة الاعتراض سوف تكون في صالحها بمشيئة الله تعالى.

تم تقديم الإقرارات الزكوية عن السنوات من ١٤٣٢هـ حتى ١٤٣٦هـ ولم تستلم الشركة أي ربط عن تلك السنوات حتى تاريخه.

ع- إقرارات بما يلي:

- أن سجلات الحسابات أُعدت بالشكل الصحيح.
- أن نظام الرقابة الداخلية أُعدّ على أسس سليمة ونُفذ بفاعلية.
- أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة المصدر على مواصلة نشاطه.

0- نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة:

أ- إدارة المراجعة الداخلية بالشركة:

انطلاقاً من أهمية حوكمة الشركة وضرورة نقلها إلى حيز التطبيق فإن التدقيق الداخلي يعد أحد ركائز هذا التطبيق، وذلك من خلال فحص وتقويم النشاطات المالية والإدارية والتشغيلية للشركة، بهدف توفير المعلومات الدقيقة للإدارة بكل مستوياتها لتنفيذ إستراتيجيتها بشكل صحيح وكذلك تقييم المخاطر التي تواجه الشركة ومتابعة كيفية علاجها. ومن خلال قيام إدارة المراجعة الداخلية بالشركة، بمراجعة الأنشطة المالية والإدارية التي تمت خلال العام المالي ١٤٣٦/١٤٣٧هـ المنتهي في ٣٠/٤/١٤٣٧هـ، فقد تبين لها أنه [لا يوجد ملاحظات جوهرية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية].

ب- خطة التحول إلى تطبيق معايير المحاسبة الدولية:

وفقاً لتعاميم هيئة السوق المالية الخاصة بتطبيق المعايير المحاسبية الدولية (IFRS) لإعداد التقارير المالية للفترة التي تبدأ في ١/١/٢٠١٧م للشركات المدرجة. ونظراً لضرورة الاستعداد لتطبيق المعايير الدولية، وما يتطلبه من مراجعة السياسات المحاسبية وتهيئة وتدريب العاملين بالشركة. فقد قامت الشركة بمخاطبة المكاتب ذات الخبرة لتقديم الدراسات والدعم والمساندة لتنفيذ خطة الشركة لبدء تجربة تطبيق المعايير الدولية (لأغراض المقارنة) في العام المالي ١٤٣٧/١٤٣٨هـ (٢٠١٦م)، ومن ثم التنفيذ الفعلي في العام المالي ١٤٣٨/١٤٣٩هـ (٢٠١٧م) حسب تعاميم الهيئة. وعليه سيتم تنفيذ خطة الشركة لتطبيق المعايير المحاسبية الدولية وفقاً للآتي:

١- تشخيص المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية:

- تحديد الاختلافات بين السياسات المحاسبية المالية المطبقة حالياً بالشركة وفقاً لمعايير الهيئة السعودية للمحاسبين والمراجعين والمعايير المحاسبية الدولية، لإعداد التقارير المالية.
- تحديد الاختلافات الجوهرية في الإفصاحات.
- تدريب ومساعدة العاملين بالإدارة المالية للشركة خلال مراحل تنفيذ المشروع.

٢- التأثير المحاسبي على الأعمال:

- تحديد خيارات السياسات المحاسبية المتوفرة للتحول للعمل بالمعايير المحاسبية الدولية.
- المساعدة من قبل مكتب الخبرة لتذليل الاختلافات المحاسبية، والتي تم تحديدها.
- تقييم ما قد يحدث على الزكاة وما يتعلق بها بعد تطبيق المعايير المحاسبية الدولية لإعداد التقارير المالية.

٣- التنفيذ والتطبيق:

- تحديث دليل السياسات المحاسبية طبقاً للمعايير المحاسبية الدولية إذا لزم الأمر.
- تعديل الرصيد الافتتاحي وفقاً للمعايير الدولية للعام المالي ١٤٣٧/١٤٣٦هـ (٢٠١٥م).
- إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية لأغراض المقارنة كبدائية من العام المالي ١٤٣٧/١٤٣٨هـ (٢٠١٦م).
- التطبيق الفعلي كأول قوائم مالية معدة وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية بداية من العام المالي ١٤٣٨/١٤٣٩هـ (٢٠١٧م).

ج- إدارة شئون المساهمين:

أحد المساهمين يقوم بمراجعة مستحقاته مع مدير إدارة شئون المساهمين بمقر الإدارة العامة للشركة

إن من أهم مسؤوليات إدارة شئون المساهمين بالشركة هو حفظ حقوق المساهمين والعمل على تسهيل عملية التواصل معهم سواء كان ذلك عن طريق وسائل التواصل الاجتماعي الحديثة أو تيسير عملية حضورهم إلى مقر الإدارة العامة للشركة وذلك للاستفادة من الخدمات التالية:

١. استلام الأرباح القديمة المستحقة للمساهمين قبل قيامهم بفتح محافظ استثمارية بالبنوك.
٢. تجديد تواريخ الشيكات التي بحوزتهم ولم يتم صرفها لإعادة صرفها.
٣. البحث في سجل أرباح الشركة عن أرباح أخرى لهم أو لأسرهم وتسليمها لهم.
٤. تحديث عناوين المساهمين كالتالي:
 - رقم صندوق البريد.
 - البريد الإلكتروني.
 - رقم الهاتف أو الفاكس.

0. إصدار شيكات بدل فاقد أو تالف.
 - وكذلك تحديث قاعدة بيانات المساهمين مع إدراج خدمة الرسائل النصية لإبلاغ المساهمين بالمعلومات التالية:
 - أ. مواعيد انعقاد الجمعيات العمومية العادية أو غير العادية.
 - ب. مواعيد وطريقة صرف الأرباح.
 - ج. إنهاء معاملاتهم بإيداع أسهم شهاداتهم في المحافظ الاستثمارية بعد تجزئه القيمة الاسمية للسهم (١٠).
 - د. استلام شيكات الأرباح القديمة (بدل فاقد أو تالف).
 - هـ. تذكير المساهمين بتنشيط حساباتهم الاستثمارية المرتبطة بمحافظ الأسهم لإيداع الأرباح المستحقة في حساباتهم في مواعيدها التي تعلن عنها إدارة الشركة.
- علماً بأن موقع الشركة على تداول أو الانترنت يتضمن جميع وسائل التواصل مع إدارة شئون المساهمين بشركة مكة.

د- إدارة الشئون الفنية:

إن إدارة الشئون الفنية بالشركة منوطة بأعمال تتعلق بالإنشاءات وكذلك عملية التطوير والتحديث التي تتم بصفة دائمة بالمشروع الأول للشركة (الفندق والأبراج - المركز التجاري) مما يساعد على ظهورهم بالشكل الملائم والمناسب لإدارة الشركة وكذلك الحصول على الرضا المطلوب لنزلاء وزوار مبنى الشركة.

علماً بأن جميع الأعمال التي تقوم بها إدارة الشئون الفنية تتم بنظام المناقصة بالظرف المغلق أو بنظام الممارسة، أو الشراء المباشر عن طريق استدراج عروض من الوكلاء المعتمدين، وتُسند هذه الأعمال إلى المكاتب الهندسية وشركات المقاولات المدرجة والمعتمدة من أمانة العاصمة المقدسة أو الجهات الحكومية المختصة.

وتتلخص مهام ومسئوليات الإدارة في التالي:

1. الإشراف والمتابعة الفنية: ويُعنى بتنفيذ المشاريع القائمة حسب الأولوية، وكذلك دراسة ما يستجد من مشاريع تساعد في عملية التطوير والتحديث المطلوبة.
2. المخططات الهندسية والمستندات الفنية: معني بحفظ جميع مخططات مشاريع الشركة (إنشائية - معمارية - كهربوميكانيكية) ومخططات حسب التنفيذ والمواصفات الفنية وجدول الكميات.
3. مراقبة الجودة الفنية ومؤشرات الأداء: يقوم بإعداد منهج تنظيمي شامل يهدف إلى تحقيق متطلبات الشركة، ومن ذلك الآتي:
 - إعداد مؤشرات الأداء المطلوبة ومن ثم متابعتها وتحديثها.
 - توفير نظام مراقبة ومتابعة.
 - تحسين وتطوير الأداء بصفة دائمة.
 - إعداد الرسومات البيانية والتوضيحية.
 - قياس التقدم نحو الأهداف المطلوبة.

٦- المخاطر:

أ- مخاطر تسويقية:

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 ٢٠٥٠٠م^٢، 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، كما أن الشركة ستستمر في سياستها في تنويع الاستثمارات طويلة وقصيرة الأجل كأحد البدائل الإستراتيجية لأي توسعة مستقبلية للمسجد الحرام على المدى القريب أو البعيد.

ب- مخاطر السيولة:

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة التزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية حال استحقاقها، تتم مراقبة احتياجات السيولة على أساس شهري وتعمل الإدارة على التأكد من توفر أموال كافية لمقابلة أي التزامات حالة نشوئها. تتكون المطلوبات المالية المتداولة للشركة من ذمم تجارية دائنة وأرباح قيد التوزيع ومصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى. من المتوقع من الناحية العملية أن يتم سداد جميع هذه المطلوبات المالية خلال ١٢ شهراً من تاريخ قائمة المركز المالي وتوقع الشركة أن يكون لديها أموال كافية للقيام بذلك.

ج- مخاطر الائتمان:

هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية، أرصدة النقد وما في حكمه القائمة لدى الشركة في تاريخ المركز المالي مودعة لدى بنوك محلية ذات تصنيف ائتماني جيد، تستحق الذمم المدينة التجارية والأخرى بشكل رئيسي من عملاء في السوق المحلية، وقد تم إظهار الذمم المدينة بقيمتها القابلة للاسترداد المقدرة.

د- مخاطر العملة:

تتمثل مخاطر العملة في تذبذب قيمة أداة مالية نتيجة لتقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية، إن الشركة غير معرضة لتقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية خلال دورة أعمالها العادية، نظراً لأن تعاملات الشركة الجوهرية خلال الفترة تمت بالريال السعودي، وحيث أن سعر صرف الريال السعودي مثبت مقابل الدولار الأمريكي فإنه ليست هناك مخاطر هامة مرتبطة بالتعاملات بالدولار الأمريكي.

٧- 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 مالكاً لما نسبته خمسة في المئة أو أكثر من أسهم الشركة أو أي شركة من مجموعتها.
٢. أن يكون ممثلاً لشخص ذي صفة اعتبارية يملك ما نسبته خمسة في المئة 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 (١١) عضواً حسب النظام الأساسي للشركة، وأسماء الأعضاء على النحو التالي:

م	اسم العضو	صفة العضوية
١	الأستاذ/ عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه.	تنفيذي
٢	الأستاذ/ إبراهيم عبد الله إبراهيم السبيعي.	مستقل
٣	الأستاذ/ أحمد بن عبد العزيز بن سليمان الحمدان.	مستقل
٤	الأستاذ/ حمزة محمد صالح حمزة صيرفي*.	تنفيذي
٥	الأستاذ/ زياد بسام محمد سليمان البسام.	مستقل
٦	معالي الدكتور/ سهيل بن حسن بن عبد الملك قاضي.	مستقل
٧	الأستاذ/ صالح محمد عوض بن لادن (ممثل شركة بن لادن للتنمية العقارية)	غير تنفيذي
٨	الدكتور/ ضيف الله عمر ضيف الله الغامدي.	مستقل
٩	الأستاذ/ خالد عبد الله عبد اللطيف العبد اللطيف (ممثل المجلس الأعلى للأوقاف - وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف - جهة حكومية).	غير تنفيذي
١٠	الأستاذ/ منصور عبد الله سليمان بن سعيد.	مستقل
١١	الأستاذ/ حمد عبد الله سليمان القاضي.	مستقل

* اتخذ مجلس إدارة الشركة قراراً بتعيين عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ حمزة محمد صالح حمزة صيرفي عضواً منتدباً للشركة، وفقاً لقرار المجلس رقم ١٥٢ وتاريخ ١١/٢٥/١٤٣٦هـ وحتى موعد انتهاء الدورة التاسعة في تاريخ ١١/٢٠/١٤٣٨هـ، وبناءً عليه تم تحويل صفته من غير تنفيذي إلى تنفيذي.

٨- أسماء الشركات المساهمة التي يكون عضو مجلس إدارة الشركة عضواً في مجالس إدارتها:

م	اسم العضو	(حتى تاريخه)	الشركات المساهمة الأخرى التي لا يزال يتولي عضويتها
١	عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه	لا يوجد	
٢	إبراهيم عبد الله إبراهيم السبيعي	لا يوجد	
٣	أحمد بن عبد العزيز بن سليمان الحمدان	لا يوجد	
٤	حمزة محمد صالح حمزة صيرفي	لا يوجد	
٥	زياد بسام محمد سليمان البسام	بروح للتأمين	
٦	سهيل بن حسن بن عبد الملك قاضي	لا يوجد	
٧	صالح محمد عوض بن لادن	مدينة المعرفة الاقتصادية	
٨	ضيف الله عمر ضيف الله الغامدي	أسمنت نجران	
٩	خالد عبد الله عبد اللطيف العبد اللطيف	الصحراء للبتروكيماويات	
١٠	منصور عبد الله سليمان بن سعيد	لا يوجد	
١١	حمد عبد الله سليمان القاضي	لا يوجد	

٩- 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 أول السنة %	نسبة التملك %	عدد الأسهم في آخر السنة %	نسبة التغير %
١	عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه	٧,٤٦٦,٨٤٢	٤,٥٣٠,٤	٦,١٤٦,٩٨٣	٣,٧٢٩٥ (٠,٨٠٠٩)
٢	إبراهيم عبد الله إبراهيم السبيعي	٦,٠٠٠	٠,٠٣٦	٦,٠٠٠	٠,٠٣٦
٣	أحمد بن عبد العزيز بن سليمان الحمدان	١,٣٧٧	٠,٠٠٨	١,٣٧٧	٠,٠٠٨
٤	حمزة محمد صالح حمزة صيرفي	٦,٤٤٤	٠,٠٣٩	٦,٤٤٤	٠,٠٣٩
٥	زياد بسام محمد سليمان البسام	١,٠٠٠	٠,٠٠٦	١,٠٠٠	٠,٠٠٦
٦	سهيل بن حسن بن عبد الملك قاضي	١٢,٨٨٢	٠,٠٧٨	١٢,٨٨٢	٠,٠٧٨
٧	شركة بن لادن للتنمية العقارية ويمثلها: صالح محمد عوض بن لادن	٥٩٥,٥٧٣	٠,٣٦٣	٥٩٥,٥٧٣	٠,٣٦٣
٨	د/ضيف الله عمر ضيف الله الغامدي	١,٠٠٠	٠,٠٠٦	١,٠٠٠	٠,٠٠٦
٩	وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد ويمثلها: خالد عبد الله عبد اللطيف العبد اللطيف	٨,٠٥٣,٢٠٥	٤,٨٨٦٢	٨,٠٥٣,٢٠٥	٤,٨٨٦٢
١٠	منصور عبد الله سليمان بن سعيد	١,٣٢٨	٠,٠٠٨	١,٣٢٨	٠,٠٠٨
١١	حمد عبد الله سليمان القاضي	١٠,٠٠٠	٠,٠٠٦	١٢,٠٠٠	٠,٠٠٢

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

١٠- 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 %	عدد الأسهم في آخر السنة %	نسبة التغير %
١	د/مجيد الدين بن منهاج الدين كامل	٢٩٩	٠,٠٠١	٢٩٩	٠,٠٠١

* تتضمن المصلحة أسهم الزوجة والأبناء القصر.

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 (٤) اجتماعات خلال عام ١٤٣٦/١٤٣٧هـ، بنسبة حضور ١٠٠٪ وتتكون من ثلاثة أعضاء، وأسمائهم على النحو التالي:

م	اسم العضو	صفة العضوية	الاجتماع الأول في ١٤٣٧/١/١٢هـ	الاجتماع الثاني في ١٤٣٧/٢/١٨هـ	الاجتماع الثالث في ١٤٣٧/٣/٢٠هـ	الاجتماع الرابع في ١٤٣٧/٤/١٧هـ	عدد اجتماعات الحضور
١	سهيل بن حسن عبد الملك قاضي	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓	٤
٢	منصور عبد الله سليمان بن سعيد	عضو اللجنة	✓	✓	✓	✓	٤
٣	زياد بسام محمد سليمان البسام	عضو اللجنة	✓	✓	✓	✓	٤



مجلس إدارة الشركة في اجتماعه رقم ١٤٨ وتاريخ ١٦/٦/١٤٣٦هـ



الشيخ عبد الرحمن عبد القادر فقيه رئيس مجلس الإدارة أثناء اجتماع المجلس

١/١٣- العقود التي تكون الشركة طرفاً فيها وتوجد أو كانت توجد فيها مصلحة جوهريّة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو المدير العام أو المدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم:

العقود التي تتطلب الإفصاح:

أ. عقود إيجار باسم شركة مزارع فقيه للدواجن (العائد ملكيتها لرئيس مجلس الإدارة) لمعرض بالمركز التجاري باسم الطازج مساحته ٢م١٨٨ بإيجار سنوي قدره ٢,١٤٧,٨٣٨ ريال، وشقة سكنية بالمركز السكني مساحتها ٢م٢٢٥ بإيجار سنوي قدره ٤٣٠,٦٠٠ ريال، ولوحات إعلانية بإيجار سنوي قدره ١١١,٠٠٠ ريال ومكتب مساحته ٢م٣٦ بإيجار سنوي قدره ٤٦,٨٠٠ ريال.

ب. عقدا إيجار باسم عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ زياد بسام محمد البسام لمعرض بالمركز التجاري مساحته ٢م١٦، بإيجار سنوي قدره ٢٣٥,٧٠٠ ريال، وأيضاً ركن بالمركز التجاري مساحته ٧م٢، بإيجار سنوي قدره ١٠٠,٥٥٠ ريال والنشاط التجاري بالموقعين (مكتبة صوتيات).

وتعادل قيمة الإيجارات في هذه العقود قيمة المثل للمحلات والشقق المؤجرة الأخرى.

وسيتّم إدراج بندين مستقلين للمصادقة على المعاملات والعقود التي تمت مع أطراف ذات علاقة خلال العام المالي ١٤٣٦/١٤٣٧هـ الموضحين أعلاه بالفقرة الفرعية (أ، ب) من البند (١/١٣)، بجدول أعمال اجتماع الجمعية العامة العادية الثامنة والعشرين القادمة للشركة.

ج. إدراج بند مستقل بجدول أعمال اجتماع الجمعية العامة العادية الثامنة 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:

١. عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه.
٢. أحمد عبد العزيز سليمان الحمدان.
٣. إبراهيم عبد الله إبراهيم السبيعي.
٤. منصور عبد الله سليمان بن سعيد.
٥. زياد بسام محمد سليمان البسام.

وذلك لكونهم أعضاء في مجلس إدارة شركة جبل عمر للتطوير خلال الفترة من ١٤٣٦/٥/١هـ وحتى ١٥/١٠/١٤٣٦هـ والتي تُزاول نفس نشاط الشركة.

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

م	النشاط	المستأجر	قيمة التعاقد	مدة التعاقد
١	محل (مطعم الطازج) + شقة سكنية + لوحات إعلانية + مكتب	باسم/ شركة مزارع فقيه للدواجن العائد ملكيتها لرئيس مجلس الإدارة	٢,٧٣٦,٢٣٨	سنوي
٢	محل + ركن (مكتبة صوتيات)	باسم/ زياد البسام عضو مجلس الإدارة	٣٣٦,٢٥٠	سنوي

٢/١٣- 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 ١٤٣٦/١٤٣٧هـ (الفترة من ١/٥/١٤٣٦هـ حتى ٣٠/٤/١٤٣٧هـ) تنازل رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه عن حقه في أجر الانتفاع والاستخدام للأماكن العائدة له والتي تستغلها شركة مكة، (مكاتب الإدارة العامة للشركة بمركز فقيه التجاري، ومستودع الليث (الأرض المشون بها المعدات الخاصة بالشركة ومساحتها حوالي ٥٠٠٠ م٢) وبيانها على النحو التالي:

١ - القيمة الإيجارية للمكاتب	٨٠٠,٠٠٠ ريال
٢ - القيمة الإيجارية لمستودع الليث	١٠٠,٠٠٠ ريال
٣ - القيمة الإيجارية لأرض معرض المجسمات	٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال
الإجمالي	٢,٩٠٠,٠٠٠ 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 ابتداء فكرة تأسيس الشركة في ٢٦/١١/١٤٠٥هـ حتى العام المالي ١٤٣٦/١٤٣٧هـ مبلغ وقدره ٣٠,٧٠٧,٩٦٤ 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 المصلح في الأرباح الموزعة عن العام المنتهي في ٢٩/٤/١٤١٦هـ.

٣/١٣- التعويضات والمكافآت:

البيان	أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين	أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين/ المستقلين	عدد (٥) من كبار التنفيذيين من بينهم المدير العام والمدير المالي
الرواتب والتعويضات	-	-	٩٤١,٠٨٨
البدلات	٣٣,٠٠٠	٥٢٨,٠٠٠	٢٩٨,٤٦٤
المكافآت الدورية والسنوية	٢٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	١٧٤,٥٠٠
الخطط التحفيزية	-	-	-
أي تعويضات أو مزايا عينية	-	-	-

٤/١٣- بيان بقيمة المدفوعات النظامية المستحقة لسداد أي زكاة أو ضرائب أو رسوم أو مستحقات أخرى، مع وصف موجز لها وبيان أسبابها:

- يستحق لمصلحة الزكاة والدخل قيمة صافي الزكاة الشرعية المستحقة عن العام المالي الحالي ١٤٣٦/١٤٣٧هـ مبلغ وقدره ٨,٦٠٦,١٢٥ ريال، (الرجوع للإيضاح رقم (٢٣) الملحق بالقوائم المالية للشركة عن العام المالي ١٤٣٦/١٤٣٧هـ).
- يستحق للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية مبلغ ٧٤,٧٤٤ ريال رسوم اشتراك عن شهر ربيع الآخر ١٤٣٧هـ.

١/٤- نتائج أعمال الشركة وموجوداتها ومطلوباتها وحقوق مساهميها خلال السنوات المالية الخمس الأخيرة:

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

المركز المالي	١٤٣٣هـ	١٤٣٤هـ	١٤٣٥هـ	١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ
موجودات متداولة	٤٤٧,٤٠٢	٤٧٣,٩٦٩	٤٦٤,٥٦٤	٣٧٩,٤٣٠	٣٤٥,٥٩٣
مطلوبات متداولة	(٥٢٥,٦٢١)	(٦١٩,٣٧٥)	(٦٣١,٩٧٦)	(٦٣٤,٠٥٧)	(٦٤٣,٠١١)
رأس المال العامل	(٧٨,٢١٩)	(١٤٥,٤٠٦)	(١٦٧,٤١٢)	(٢٥٤,٦٢٧)	(٢٩٧,٤١٨)
الأصول الأخرى طويلة الأجل	٢,٢٣٦,٢٣٩	٢,٧٣٢,٠٤٣	٤,١١١,١١٩	٧,١١٦,٥٩١	٤,٨١٩,٣٩٩
الأصول الثابتة	١,٥٩٦,٠٢٦	١,٦٢٢,١٨٨	١,٦٠٣,٥٧٢	١,٦٠٠,٦٨٦	١,٥٩٠,٥٣٣
إجمالي الموجودات	٤,٢٧٩,٦٦٧	٤,٨٢٨,٢٠٠	٦,١٧٩,٢٥٥	٩,٠٩٦,٧٠٧	٦,٧٥٥,٥٢٥
المطلوبات المتداولة	٥٢٥,٦٢١	٦١٩,٣٧٥	٦٣١,٩٧٦	٦٣٤,٠٥٧	٦٤٣,٠١١
المطلوبات الأخرى	٦,١١٧	٦,٨٢٩	٧,٠٥٧	٨,١٣٦	٨,٧٨٦
إجمالي المطلوبات	٥٣١,٧٣٨	٦٢٦,٢٠٤	٦٣٩,٠٣٣	٦٤٢,١٩٣	٦٥١,٧٩٧
رأس المال المدفوع	١,٦٤٨,١٦٢	١,٦٤٨,١٦٢	١,٦٤٨,١٦٢	١,٦٤٨,١٦٢	١,٦٤٨,١٦٢
مكاسب غير محققة عن تقييم الأوراق المالية	٧٣٢,٤٠٣	١,٢٢٨,٢٠٦	٢,٦٥٦,٦٠٤	٥,٦٥٨,٢٣١	٣,٤١١,٠٣٩
الاحتياطيات والإرباح المدورة	١,٣٦٧,٣٦٤	١,٣٢٥,٦٢٨	١,٢٣٥,٤٥٦	١,١٤٨,١٢١	١,٠٤٤,٥٢٧
حقوق المساهمين	٣,٧٤٧,٩٢٩	٤,٢٠١,٩٩٦	٥,٥٤٠,٢٢٢	٨,٤٥٤,٥١٤	٦,١٠٣,٧٢٨
إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين	٤,٢٧٩,٦٦٧	٤,٨٢٨,٢٠٠	٦,١٧٩,٢٥٥	٩,٠٩٦,٧٠٧	٦,٧٥٥,٥٢٥

ب - أهم بنود قائمة الدخل (إيرادات وتكاليف ومجمل ربح ومصروفات) بالألف ريال:

هـ١٤٣٧	هـ١٤٣٦	هـ١٤٣٥	هـ١٤٣٤	هـ١٤٣٣	قائمة الدخل
١٤٨,٨٧٦	١٥٠,٥٨٨	١٤٦,٣٢٧	١٣٥,٣٥٣	١١٥,٥٠٦	إيرادات النشاط *
(٣٣,٨٧٦)	(٣٤,٧٦٥)	(٣١,٤٨٠)	(٢٧,٣٨٧)	(٢٥,٤٥٣)	تكاليف النشاط *
١١٥,٠٠٠	١١٥,٨٢٣	١١٤,٨٤٧	١٠٧,٩٦٦	٩٠,٠٥٣	مجمل ربح النشاط *
(١٦,٩٠٢)	(١٢,٠٣٦)	(١٦,٤٥١)	(١٦,٢٣٤)	(١٤,٩٨٣)	مصاريف إدارية وعمومية **
٢٢٣,٤٥٤	٢٣٦,٥٤٣	٢٣٩,٩٣٠	٢٩٦,٢١٥	٢٥٢,٧٢٢	الإيرادات الأخرى - صافي ***
٣,٥٧٣	٢,٩٨١	٤,٦٦٩	٤,٢٥٦	٧,٧٥٩	الإيرادات المتنوعة ****
(٣٩٥)	(١,٤٩٠)	(٨٦٨)	(٥٠٠)	(١,٣٥٠)	المساهمة الاجتماعية
(٥,٠٣٥)	(٥,٠٣٥)	(٦,٨٣٩)	(١,٣٤٣)	(٩٠٢)	مصروفات أخرى
(٩,٠٤٨)	(٩,٨٨١)	(١١,٢١٩)	(١١,٣٠٣)	(١٠,٧٤٤)	الزكاة
٣١٠,٦٤٧	٣٢٦,٩٠٥	٣٢٤,٠٦٩	٣٧٩,٠٥٧	٣٢٢,٥٥٥	صافي الربح

* المركز التجاري والوحدات السكنية المؤجرة، ويرجع الانخفاض لرد مخصص ديون مشكوك في تحصيلها العام السابق.

** ترجع الزيادة في المصاريف الإدارية والعمومية هذا العام نتيجة إثبات صرف مكافأة أسوة بمكرمة الملك لموظفي الفندق والأبراج.

*** صافي أرباح فندق وأبراج مكة هيلتون يرجع الانخفاض، لإثبات رد مخصص ديون مشكوك في تحصيلها العام السابق.

**** ترجع الزيادة في الإيرادات المتنوعة لهذا العام بسبب وجود عائد محقق من استثمار بالمراوحة هذا العام.

٢/١٤ - بيان الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة:

أ. بلغ إجمالي الإيرادات من تشغيل المشروع الأول للشركة لعام ١٤٣٦/١٤٣٧ مبلغاً وقدرة ٥٩٤ مليون ريال والحمد لله، بنسبة زيادة ٢,٤١٪ عن إجمالي الإيرادات لعام ١٤٣٥/١٤٣٦، وقدرها ٥٨٠ مليون ريال، والفرق بالزيادة عن العام الماضي وقدره ١٤ مليون ريال، موزع تفصيلاً كما يلي: المركز التجاري بانخفاض (٢) مليون ريال بنسبة انخفاض قدرها (١,٢٠)٪، وفندق مكة هيلتون بزيادة ١١ مليون ريال بنسبة زيادة ٥,٥٣٪ وأبراج مكة هيلتون بزيادة ٥ مليون ريال بنسبة زيادة ٢,٠٥٪.

ب. بلغ إجمالي أرباح النشاط من تشغيل مشروع الشركة لعام ١٤٣٦/١٤٣٧ مبلغاً وقدره ٣٤١ مليون ريال والحمد لله، بنسبة انخفاض (٣,٩٤)٪ عن إجمالي أرباح النشاط لعام ١٤٣٥/١٤٣٦، وقدرها ٣٥٥ مليون ريال، والفرق بالانخفاض عن العام الماضي مبلغ وقدره (١٤) مليون ريال، موزع تفصيلاً كما يلي: المركز التجاري بانخفاض (١) مليون ريال بنسبة انخفاض (٠,٧٩)٪، وفندق مكة هيلتون بانخفاض (٢,٥) مليون ريال بنسبة انخفاض (٢,٤٥)٪ وأبراج مكة هيلتون بانخفاض (١٠,٥) مليون ريال بنسبة انخفاض (٧,٥٩)٪.

٣/١٤- بيان لسياسة الشركة في توزيع الأرباح:

طبقاً للمادة (٤٢) من النظام الأساسي للشركة ونصها: [توزع 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 (٠٪) من رأس المال المدفوع،

٣. يُخَصَّص بعد ما تقدم (٠٪) 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 على المساهمين بواقع ريالين ونصف للسهم الواحد، علماً بأن الربح المحقق خلال العام المالي ١٤٣٦/١٤٣٧هـ مبلغ ٣١١ مليون ريال بنسبة عائد قدرها ١٨,٨٠٪، وذلك بعد مصادقة الجمعية العامة العادية الثامنة والعشرين لمساهمي الشركة على توزيع الأرباح، والمقرر عقدها بتاريخ ١٤٣٧/٨/٢٤هـ بمشيئة الله تعالى ويتم التوزيع عن طريق التحويل المباشر في حسابات المساهمين البنكية المربوطة بحافظهم 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 ١٤٣٧/٤/٣٠هـ ستكون للمساهمين المسجلين في سجلات الشركة لدي مركز إيداع الأوراق المالية "تداول" كما في نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة العادية الثامنة والعشرين بتاريخ ١٤٣٧/٨/٢٤هـ، ومن المتوقع البدء في توزيع الأرباح خلال الثلث الأول من شهر رمضان المبارك بعد إقرار الجمعية بمشيئة الله تعالى.

وفي هذا الخصوص يرغب المجلس من جميع المساهمين الذين مازالوا يحملون شهادات أسهم سرعة إيداعها في محافظ استثمارية، وتزويد شركة السوق المالية السعودية (تداول) بأرقام تلك المحافظ وأسماء البنوك التي يتعاملون معها وأرقام الحسابات الاستثمارية المرتبطة بها، ليسهل إيداع الأرباح الخاصة بهم في حينه بمشيئة الله تعالى.

٤/١٤- لا توجد أي قروض على الشركة أو أي مبالغ دفعتها الشركة سداداً للقروض خلال السنة (أي عدم وجود أي قروض خلال السنة المالية المنتهية في ٣٠/٤/١٤٣٧هـ).

١٥- لائحة حوكمة الشركات:

تم تطبيق لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية: [ويتم مراجعة إرشادات هذه اللائحة بصفة دورية من قبل مجلس إدارة الشركة وتعديلها لتتواءم مع تطورات ومتغيرات اللوائح الصادرة عن هيئة السوق المالية وقواعدها]. فيما عدا الموضح في الجدول التالي:

رقم المادة	متطلبات المادة	أسباب عدم التطبيق
٦ / ب	يجب إتباع أسلوب التصويت التراكمي عند التصويت لاختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة.	جاري دراسته من قبل مجلس إدارة الشركة
٦ / د	يجب على المستثمرين من الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية الذين يتصرفون بالنيابة عن غيرهم- مثل صناديق الاستثمار - الإفصاح عن سياساتهم في التصويت وتصويتهم الفعلي في تقاريرهم السنوية، وكذلك الإفصاح عن كيفية التعامل مع أي تضارب جوهري للمصالح قد يؤثر على ممارسة الحقوق الأساسية الخاصة باستثماراتهم.	لا ينطبق على الشركة
١٢ / ط	لا يجوز للشخص ذي الصلة الاعتبارية - الذي يحق له بحسب نظام الشركة تعيين ممثلين له في مجلس الإدارة - التصويت على اختيار الأعضاء الآخرين في مجلس الإدارة.	لا ينطبق (لا يتضمن النظام الأساسي للشركة نص بذلك)



شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية

الأخوة الأفاضل/ مساهمو شركة مكة للإنشاء والتعمير ختاماً، نتوجه بالحمد والشكر للمولى عزّ وجلّ - على جليل نعمائه وعظائمه ثم بالشكر والعرفان بالجميل لولي الأمر خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز آل سعود، ولصاحب السمو الملكي الأمير محمد بن نايف بن عبد العزيز آل سعود ولي العهد نائب رئيس مجلس الوزراء وزير الداخلية، ولصاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان بن عبد العزيز آل سعود ولي العهد النائب الثاني لرئيس مجلس الوزراء وزير الدفاع، ولصاحب السمو الملكي الأمير خالد الفيصل بن عبدالعزيز آل سعود مستشار خادم الحرمين الشريفين أمير منطقة مكة المكرمة - حفظهم الله، ولمعالي أمين العاصمة المقدسة، فبمساندتهم المخلصة ستظل 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،،،

بشركة مكة





تقرير مراقب الحسابات



تلفون +٩٦٦ ١٢ ٦٩٨ ٩٥٩٥
فكس +٩٦٦ ١٢ ٦٩٨ ٩٤٤٤
www.kpmg.com
رقم الترخيص ٤٦/١١٣٢٢ بتاريخ ١٤/١٢/١٤هـ

كي بي إم جي الفوزان وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون
مركز زهران للأعمال، برج أ، الدور التاسع
شارع الأمير سلطان
ص.ب ٥٥٠٧٨
جدة ٢١٥٣٤
المملكة العربية السعودية

"تقرير مراجعي الحسابات"

السادة / المساهمون

شركة مكة للإنشاء والتعمير

(شركة مساهمة سعودية)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة مكة للإنشاء والتعمير ("الشركة") والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٧هـ، وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٣٠) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

تعتبر الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ووفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة وكذلك عن نظام الرقابة الداخلية الذي تعتبره الإدارة ضرورياً لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما أن الإدارة قدمت لنا كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها للقيام بمراجعة هذه القوائم المالية.

مسئولية مراجعي الحسابات

إن مسئوليتنا هي إبداء رأي على هذه القوائم المالية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وتتطلب تلك المعايير إلزامنا بمتطلبات أخلاقيات المهنة وتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على درجة معقولة من التأكد بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية.

تشتمل المراجعة على القيام بإجراءات للحصول على أدلة مؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية. تعتمد الإجراءات التي تم إختيارها على تقديرنا بما في ذلك تقييمنا لمخاطر وجود أخطاء جوهرية في القوائم المالية سواءاً كانت ناشئة عن غش أو خطأ. وعند قيامنا بتقييم هذه المخاطر نأخذ في الإعتبار نظام الرقابة الداخلية الخاص بإعداد وعرض قوائم مالية عادلة للمنشأة بغرض تصميم إجراءات مراجعة ملائمة للظروف المتاحة، ولكن ليس بهدف إبداء الرأي حول فعالية الرقابة الداخلية للمنشأة. كما تتضمن أعمال المراجعة تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية التي إستخدمتها الإدارة، بالإضافة إلى تقييم العرض العام للقوائم المالية.

نعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة بحيث يمكن الإعتماد عليها كأساس لإبداء رأينا.



الرأي

وفي رأينا، أن القوائم المالية ككل:

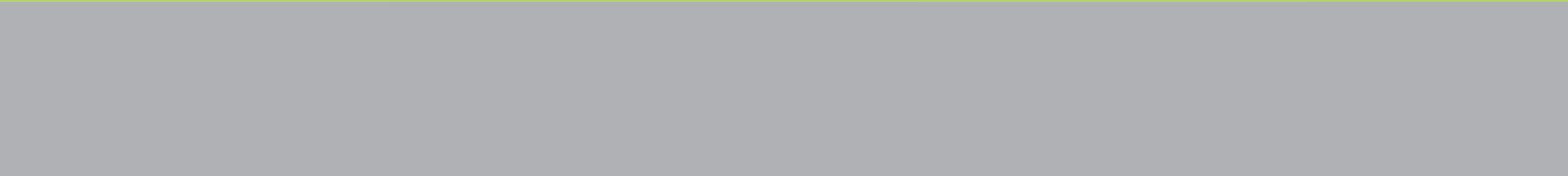
- ١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة مكة للإنشاء والتعمير كما في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٧ هـ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملزمة لظروف الشركة.
- ٢- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

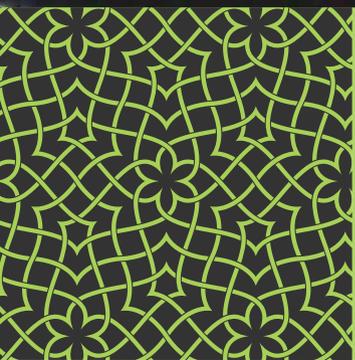
عن/ كي بي إم جي الفوزان وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

إبراهيم عبود باعشن
ترخيص رقم ٣٨٢



جدة في ٢١ جمادى الآخر ١٤٣٧ هـ
الموافق ٣٠ مارس ٢٠١٦ م





القوائم المالية

قائمة المركز المالي كما في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٧هـ (بالريال السعودي)

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	إيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة :
١٤٤,٧٥٠,٣٨٠	١٣٥,٣٤٢,٨٧٠	٤	نقد لدى البنوك
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٥	استثمارات بغرض المتاجرة
٢١,٦٢٣,٩١٠	٢٨,٩١٦,٧٣٧	٦	ذمم مدينة تجارية
١,٢٣٦,٥١٤	١,٥٢٥,٠٩٩		مخزون
٢٧,٤٣٠,٣٩٠	٣٥,٠٨٩,٥٠٨	٧	مستحق من فندق وأبراج مكة هيلتون
٢٧,٠٩٥,٩٩٦	٢٢,٤٦١,٤٢٨	٨	مدفوعات مقدما وموجودات متداولة أخرى
٧,٢٩٢,٩٤١	٢,٢٥٧,٣٤١	٩	جاري مشروع الطريق الموازي الغربي
<u>٣٧٩,٤٣٠,١٣١</u>	<u>٣٤٥,٥٩٢,٩٨٣</u>		إجمالي الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة :
٧,١١٥,٧٢٦,٧٨٢	٤,٨١٨,٥٢٨,٩٥٢	١٠	استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
٨٦٤,٤٤٢	٨٧٠,٦٢٠		استثمارات متاحة للبيع - صندوق المتاجرة بالسلع
<u>١,٦٠٠,٦٨٥,٦٨٧</u>	<u>١,٥٩٠,٥٣٢,٨٥٩</u>	١١	ممتلكات ومعدات
<u>٨,٧١٧,٢٧٦,٩١١</u>	<u>٦,٤٠٩,٩٣٢,٤٣١</u>		إجمالي الموجودات غير المتداولة
<u>٩,٠٩٦,٧٠٧,٠٤٢</u>	<u>٦,٧٥٥,٥٢٥,٤١٤</u>		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة :
٣٧,٥٩٤,٤٧٤	٣٧,٩٤١,٩٥٧	١٢	إيرادات مؤجلة
٢٤,٣٠٥,٨٩٨	٢٦,٢٢٤,٨٢٤	١٣	ذمم دائنة تجارية
١٤٦,٤٥٩,٩٨٦	١٥١,٧٣٢,١٥٥	١٤	أرباح قيد التوزيع
٩,٨٨٠,٧٤٣	٩,٠٤٨,٢٣١	٢٣	مخصص الزكاة
<u>١,٥٧٥,٢٧٣</u>	<u>٣,٨٢٣,٢١٢</u>	١٥	مصروفات مستفقة ومطلوبات متداولة أخرى
<u>٢١٩,٨١٦,٣٧٤</u>	<u>٢٢٨,٧٧٠,٣٧٩</u>		إجمالي المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة :
٨,١٣٦,٣٧٠	٨,٧٨٦,٣٦٥	١٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>٢٢٧,٩٥٢,٧٤٤</u>	<u>٢٣٧,٥٥٦,٧٤٤</u>		إجمالي المطلوبات
			حقوق المساهمين :
١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	١٧	رأس المال
١,١٣٦,٢٨٠,٦٨٥	١,٠٣٦,٢٨٠,٦٨٥	١٨	احتياطي نظامي
٥,٦٥٨,١٧٣,٧٥٣	٣,٤١٠,٩٧٥,٩٢٣		أرباح غير محققة عن استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
٥٦,٩٧٧	٦٣,١٥٤		حساب عمير
<u>٤٢٦,٠٨٠,٤٨٣</u>	<u>٤٢٢,٤٨٦,٥٠٨</u>		أرباح غير محققة عن استثمارات متاحة للبيع - صندوق
<u>٨,٨٦٨,٧٥٤,٢٩٨</u>	<u>٦,٥١٧,٩٦٨,٦٧٠</u>		إلتحاق بالسلع
<u>٩,٠٩٦,٧٠٧,٠٤٢</u>	<u>٦,٧٥٥,٥٢٥,٤١٤</u>		أرباح مبقاة
			إجمالي حقوق المساهمين
			إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٧هـ (بالريال السعودي)

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	إيضاح	الدخل
٤١٤,٨٩٢,٨٣٣	٣٩٨,٦٦٦,٦٦٣	١٩	إيرادات النشاط
(٢٩,٢٥٣,٠٧٣)	(٢٨,٣٦٢,٤١٦)	٢٠	تكلفة النشاط
(٣٠,٣١٦,٩٠١)	(٢٨,٩٣٢,٨٥٠)	ج-١١	استهلاكات
٣٥٥,٣٢٢,٨٥٩	٣٤١,٣٧١,٣٩٧		مجمل الدخل
(١١,٧٠٥,٣٢٢)	(١٦,٥٩٣,٦١٣)	٢١	المصروفات
(٣٣٠,٥٨٨)	(٣٠٨,٢٥٢)	ج-١١	مصروفات عمومية وإدارية
٣٤٣,٦٨٦,٩٤٩	٣٢٤,٤٦٩,٥٣٢		استهلاكات إدارية
			الدخل من التشغيل
٢٤,٣٧٧	٦٥٦,٠٢٨	٢٢	إيرادات أخرى
(٥,٠٣٥,٦٠٠)	(٥,٠٣٥,٦٠٠)	٩	يخصم:
(١,٤٨٩,٩٣٥)	(٣٩٥,١٠٤)		مخصص الانخفاض في القيمة الاستردادية
٣٣٦,٧٨٥,٧٩١	٣١٩,٦٩٤,٨٥٦		مساهمات اجتماعية
(٩,٨٨٠,٧٤٣)	(٩,٠٤٨,٢٣١)	٢٣	صافي الدخل قبل الزكاة
٣٢٦,٩٠٥,٠٤٨	٣١٠,٦٤٦,٦٢٥		يخصم:
			الزكاة
٢,٠٨	١,٩٧	٢٤	صافي الدخل
٠,٠٠١٥	٠,٠٠٤		ربحية السهم من:
١,٩٨	١,٨٨		الدخل من التشغيل
			إيرادات أخرى
			صافي الدخل

تعتبر الإضافات المرفقة من ١ إلى ٣٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٧هـ (بالريال السعودي)

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	إيضاح
٣٣٦,٧٨٥,٧٩١	٣١٩,٦٩٤,٨٥٦	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية صافي الدخل قبل الزكاة تعديلات لتسوية صافي الدخل مع صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
٣٠,٦٤٧,٤٨٩	٢٩,٢٤١,١٠٢	١١ استهلاكات
١,٣٦٣,١٥١	١,٧٥٩,٤٧٨	٢١ تسويات فروقات جردية
(١٤,٣٧٧)	--	٢٢ أرباح بيع ممتلكات ومعدات
٥,٠٣٥,٦٠٠	٥,٠٣٥,٦٠٠	٩ مخصص الانخفاض في القيمة الاستردادية
١,٤٩٣,٣٥٠	٦٤٩,٩٩٥	١٦ مكافأة نهاية الخدمة للموظفين - المحمل على السنة
--	(٦٥٦,٠٢٨)	٢٢ أرباح محققة من بيع استثمارات بغرض المتاجرة
٣٧٥,٣١١,٠٠٤	٣٥٥,٧٢٥,٠٠٣	
(١,٥٦٦,٨٥٤)	(٧,٢٩٢,٨٢٧)	التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية ذمم مدينة تجارية
٤٠,٤٤٣	(٢٨٨,٥٨٥)	مخزون
٧٦٢,٣٨٦	٤,٦٣٤,٥٦٨	مدفوعات مقدماً وموجودات متداولة أخرى
٧٩٩,١٣٣	(٧,٦٥٩,١١٨)	مستحق من فندق وأبراج مكة هيلتون
١,٨٣٦,٩٦٧	٨٩٥,٦٩٦	التغير في حساب الإحلال والتجديد
١,٣٤٨,٩٩٨	٣٤٧,٤٨٣	إيرادات مؤجلة
(٢٦٥,٨١٤)	١,٩١٨,٩٢٦	ذمم دائنة تجارية
(٧٩١,١١٦)	٢,٢٤٧,٩٣٩	مصرفات مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى
(٤١٣,٤٧٢)	--	١٦ مكافأة نهاية الخدمة للموظفين - مدفوعة
(١١,٢١٩,٠٣٩)	(٩,٨٨٠,٧٤٣)	٢٣ الزكاة المدفوعة
٣٦٥,٨٤٢,٦٣٦	٣٤٠,٦٤٨,٣٤٢	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
--	١٥٠,٦٥٦,٠٢٨	التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية المحصل من بيع استثمارات بغرض المتاجرة
(١٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	(١٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	٥ استثمارات بغرض المتاجرة
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠-ج المحصل من استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
(٢٨,٨٤٦,١٥٠)	--	١٠-ج استثمارات متاحة للبيع - شركة جرهم
(٢٩,١٢٤,٦٢١)	(٢٠,٨٤٧,٧٥٣)	١١ إضافات ممتلكات ومعدات
١٤,٣٧٧	--	المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(١٨٢,٩٥٦,٣٩٤)	٥٩,٨٠٨,٢٧٥	صافي النقد المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
(٤١١,١١٢,٨٩٦)	(٤٠٨,٩٦٨,٤٣١)	التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية أرباح موزعة
(٤١١,١١٢,٨٩٦)	(٤٠٨,٩٦٨,٤٣١)	١٤ صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٢٢٨,٢٢٦,٦٥٤)	(٨,٥١١,٨١٤)	صافي النقص في رصيد النقد وما في حكمه
٣٥٤,٩٧٥,٩٥٦	١٢٦,٧٤٩,٣٠٢	رصيد النقد وما في حكمه - بداية السنة
١٢٦,٧٤٩,٣٠٢	١١٨,٢٣٧,٤٨٨	رصيد النقد وما في حكمه - نهاية السنة
٣,٠٠١,٦٢٠,٩٩٧	(٢,٢٤٧,١٩٧,٨٣٠)	١٠-ج بيانات إضافية لأنشطة غير نقدية التغير في (خسائر) أرباح غير محققة عن استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع - جبل عمر
٥,٣٧١	٦,١٧٧	التغير في أرباح غير محققة عن استثمارات متاحة للبيع - صندوق المتاجرة بالسلع
٤٨٢,٧٨٣	٤٤٢,١٠٦	٢٣-أ الزكاة المتوجبة على مساهمة وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والمعفاة من الزكاة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٧هـ (بالريال السعودي)

إجمالي حقوق المساهمين	أرباح مبقاة	أرباح غير محققة عن استثمارات متاحة للبيع (صندوق المتاجرة بالسلع)	أرباح غير محققة عن استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع (جبل عمر)	احتياطي نظامي	رأس المال	
0,904,413,482	013,416,030	01,106	2,101,002,701	1,136,280,180	1,168,162,400	الرصيد في بداية السنة
(414,240,100)	(414,240,100)	--	--	--	--	أرباح اعتمد توزيعها عن عام ١٤٣٥هـ (إيضاح ١٤)
3,001,120,997	--	--	3,001,120,997	--	--	أرباح غير محققة عن استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع - جبل عمر (إيضاح ١٠-ج)
0,371	--	0,371	--	--	--	أرباح غير محققة عن استثمارات متاحة للبيع - صندوق المتاجرة بالسلع
326,900,048	326,900,048	--	--	--	--	صافي دخل السنة
8,818,704,298	426,080,483	01,977	0,108,173,703	1,136,280,180	1,168,162,400	الرصيد في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٦هـ
(414,240,100)	(414,240,100)	--	--	--	--	أرباح اعتمد توزيعها عن عام ١٤٣٦هـ (إيضاح ١٤)
--	100,000,000	--	--	(100,000,000)	--	المحول من احتياطي نظامي إلى أرباح مبقاة (إيضاح ١٨)
(2,247,197,830)	--	--	(2,247,197,830)	--	--	(خسائر) غير محققة عن استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع - جبل عمر (إيضاح ١٠-ج)
1,177	--	1,177	--	--	--	أرباح غير محققة عن استثمارات متاحة للبيع - صندوق المتاجرة بالسلع
310,141,120	310,141,120	--	--	--	--	صافي دخل السنة
1,017,918,170	422,481,008	13,104	3,410,970,923	1,036,280,180	1,168,162,400	الرصيد في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٧هـ

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.





إيضاحات حول القوائم المالية

١- التنظيم والأنشطة الرئيسية

تأسست شركة مكة للإنشاء والتعمير كشركة مساهمة سعودية («الشركة») بموجب السجل التجاري بمدينة مكة المكرمة تحت رقم ٤٠٣١٠٢٠١٠١ بتاريخ ١ ذو الحجة ١٤٠٩هـ. تقوم الشركة بتعمير الأماكن المجاورة للمسجد الحرام بمكة المكرمة وامتلاك العقارات وتطويرها وإدارتها وإستثمارها وشرائها وتأجيرها والقيام بكافة الأعمال الهندسية اللازمة للإنشاء والتعمير والصيانة وأعمال الهدم والمسح الخاصة بها.

العنوان المسجل للشركة كالتالي:

مركز فقيه التجاري
شركة مكة للإنشاء والتعمير
مكة المكرمة
ص. ب ٧١٣٤
المملكة العربية السعودية

٢- أسس الإعداد

- أ- المعايير المحاسبية
تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- ب- أسس القياس
يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، فيما عدا الاستثمارات بغرض المتاجرة والاستثمارات المتاحة للبيع والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة، وباستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الاستمرارية.
- ج- عملة العرض والنشاط
تم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي الذي يمثل عملة العرض والنشاط للشركة.
- د- استخدام الحكم والتقديرات
يتطلب إعداد القوائم المالية من الإدارة القيام بإجراء بعض التقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعروضة في الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات. تتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر. يتم إظهار مراجعة التقديرات المحاسبية في الفترة التي تتم فيها تلك المراجعة والفترات المستقبلية التي تتأثر بها. فيما يلي توضيحاً للمعلومات عن أهم التقديرات غير المؤكدة والأحكام الهامة التي استخدمتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية والتي لها أثر هام على المبالغ الظاهرة في القوائم المالية، والتي تم إدراجها في الإيضاحات:

انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة

يتم تكوين مخصص لانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية عندما يكون هناك دليل موضوعي على أن الشركة لن تكون قادرة على تحصيل كافة المبالغ المستحقة وفقاً للشروط الأصلية للاتفاقية. إن الصعوبات المالية الكبيرة التي تواجه العميل، وإمكانية دخول العميل في مرحلة إفلاس أو إعادة الهيكلة المالية، والعجز أو التأخر في السداد تعتبر جميعها مؤشرات على وجود دليل موضوعي لانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية. بالنسبة للمبالغ الفردية الهامة، يتم إجراء تقييم على أساس فردي. وبالنسبة للمبالغ غير الفردية الهامة، ولكنها متأخرة، فيتم تقييمها بشكل جماعي، ويتم إثبات مخصص بالأخذ بالاعتبار طول المدة الزمنية وفقاً لمعدلات الاسترداد السابقة.

مخصص مخزون بطيء الحركة

تقوم الإدارة بتكوين مخصص بالمخزون المتقادم و بطيء الحركة. وتستند تقديرات صافي القيمة الاستردادية للمخزون على أكثر الأدلة موثوقية في وقت استخدام التقديرات. وتأخذ هذه التقديرات بالاعتبار التقلبات في الأسعار أو التكاليف المرتبطة بشكل مباشر بأحداث تقع بعد تاريخ قائمة المركز المالي بالقدر الذي يؤكد أن ظروف هذه الأحداث قائمة كما في نهاية السنة.

الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات

تحدد الإدارة الأعمار الإنتاجية المقدره للممتلكات والمعدات بغرض احتساب الاستهلاك. يتم تحديد هذا التقدير بعد الأخذ بالاعتبار الاستخدام المتوقع للموجودات والضرر المادي الذي تتعرض له هذه الموجودات. وتقوم الإدارة بمراجعة القيمة المتبقية والأعمار الإنتاجية سنوياً ويتم تعديل التغيير في مصروف الاستهلاك (إن وجد) في الفترات الحالية والمستقبلية.

الانخفاض في قيمة الاستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع

تمارس الإدارة حكمها لحساب خسارة الانخفاض في قيمة الاستثمارات المتاحة للبيع وكذلك الموجودات التي تتعلق بها. وهذا يتضمن تقييم الأدلة الموضوعية التي تتسبب في حدوث انخفاض غير مؤقت في قيمة الاستثمارات. وفي حالة أدوات الملكية، أي انخفاض كبير ومتواصل في القيمة العادلة للاستثمارات في الأسهم لأقل من تكلفتها، يتم إعتباره كدليل موضوعي على انخفاض قيمتها. إن تحديد ماهية الانخفاض "الكبير" و"المتواصل" يتطلب من الإدارة إجراء تقديرات. كما ترى الإدارة أن فحص الانخفاض في القيمة سيكون ملائماً عند وجود دليل على تراجع الوضع المالي للشركة المستثمر فيها، وأداء القطاعات والأعمال، والتغيرات في التكنولوجيا، والتدفقات النقدية التشغيلية والتمويلية. بالإضافة لذلك، ترى الإدارة أن نسبة ٢٠٪ أو أكثر هو معيار معقول للانخفاض الكبير الذي يكون أقل من تكلفتها بغض النظر عن مدة هذا الانخفاض وتقوم بإدراجه في قائمة الدخل كمخصص لانخفاض في قيمة الاستثمارات. الانخفاض المتواصل يمثل الانخفاض الذي يقل عن التكلفة والمستمّر لفترة ٩ أشهر أو أطول بغض النظر عن قيمته ويتم إدراجه في قائمة الدخل كمصروف انخفاض في قيمة الاستثمارات. الخسارة المدرجة سابقاً لانخفاض في قيمة الاستثمارات في أسهم لا يمكن عكسها في قائمة الدخل.

الانخفاض في القيمة وعدم إمكانية تحصيل الموجودات غير المالية

يتم مراجعة الموجودات غير المتداولة فيما إذا كان هناك أي خسائر نتيجة الانخفاض في قيمتها كلما كانت الأحداث أو التغيرات في الظروف تشير إلى أن القيمة الدفترية قد لا تكون قابلة للاسترداد. ويتم إثبات خسارة الانخفاض في القيمة (إن وجدت) بالقيمة التي تتجاوز فيها القيمة الدفترية للأصل قيمتها القابلة للاسترداد. القيمة القابلة للاسترداد هي القيمة العادلة للأصل بعد خصم تكاليف البيع والقيمة المتبقية للاستخدام أيهما أعلى. يتم تجميع الموجودات إلى أدنى مستوى لها حيث يوجد تدفقات نقدية مستقلة قابلة للتحديد. يتم مراجعة الموجودات غير المتداولة وتلك التي تعرضت لانخفاض في قيمتها وذلك لاحتمالية عكس الانخفاض في القيمة بتاريخ كل قائمة مركز مالي. وعندما يتم لاحقاً عكس خسارة الانخفاض في القيمة، يتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو وحدة توليد النقد إلى التقدير المعدل لقيمتها القابلة للاسترداد، ولكن القيمة الدفترية التي تمت زيادتها يجب أن لا تتجاوز القيمة الدفترية التي كان من الممكن تحديدها، والتي فيما لو تم تحديدها لم يتم تسجيل أي خسارة لانخفاض في قيمة الموجودات أو وحدة توليد النقد في السنوات السابقة. ويتم إثبات عكس خسارة الانخفاض في القيمة كإيرادات مباشرة في قائمة الدخل.

٣- ملخص السياسات المحاسبية العامة

تم تطبيق السياسات المحاسبية المبينة أدناه على جميع الفترات المعروضة في القوائم المالية. تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتفق مع طريقة عرض السنة الحالية.

أ- النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من النقد في الصندوق والنقد في الحسابات الجارية لدى البنوك والاستثمارات الأخرى قصيرة الأجل عالية السيولة ذات الاستحقاق الأصلي ثلاثة أشهر أو أقل (إن وجدت) والمتاحة للشركة دون أي قيود.

ب- استثمارات بغرض المتاجرة

يتم تسجيل الاستثمارات في الأوراق المالية للاتجار التي يتم شراؤها لأغراض تجارية مبدئياً بسعر التكلفة ومن ثم يعاد قياسها وقيدها في قائمة المركز المالي بالقيمة السوقية وتدرج ضمن الموجودات المتداولة. وتقيّد الأرباح أو الخسائر المحققة من بيع الأوراق المالية للاتجار والتغيرات في القيمة السوقية بتاريخ قائمة المركز المالي أو تحمل على قائمة الدخل.

ج- الذمم التجارية المدينة

تظهر الذمم التجارية المدينة بمبلغ الفاتورة الأصلي بعد خصم المخصّصات بالديون المشكوك في تحصيلها. ويتم تكوين مخصص بالديون المشكوك في تحصيلها عند وجود دليل موضوعي يشير إلى عدم مقدرة الشركة على تحصيل المبالغ المستحقة وفقاً للشروط الأصلية للاتفاقية. ويتم شطب الديون المعدومة عند تحديدها مقابل المخصّصات المتعلقة بها. ويتم تحميل المخصّصات على قائمة الدخل. وأي استردادات لاحقة لمبالغ الذمم المدينة والتي تم شطبها سابقاً تضاف إلى الإيرادات.

د- المخزون

يتم قياس المخزون بسعر التكلفة أو صافي القيمة القابلة للاسترداد أيهما أقل. ويتم تحديد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح. وتتضمن التكلفة النفقات التي يتم تكبدها لشراء المخزون والتكاليف الأخرى التي يتم تكبدها من أجل إحضار المخزون إلى الموقع بحالته الراهنة.

هـ- استثمارات متاحة للبيع

تتكون الاستثمارات المتاحة للبيع بشكل رئيسي من حصة تقل عن ٢٠٪ من الاستثمارات في الأسهم المدرجة أو غير المدرجة بما في ذلك الاستثمارات في الصناديق الاستثمارية، وهي ليست استثمارات لغرض الاتجار ولا تمتلك الشركة فيها أي تأثير جوهري أو سيطرة. وتقيّد هذه الاستثمارات مبدئياً ولاحقاً بالقيمة العادلة. ويتم قيد أية تغيرات في القيمة العادلة ضمن حقوق الملكية كاحتياطي قيمة عادلة حتى يتم استبعاد تلك الاستثمارات. ويتم قيد أي انخفاض كبير ومتواصل في قيمة الاستثمارات المتاحة للبيع (إن وجد) في قائمة الدخل. ويتم تحديد القيمة العادلة للاستثمارات المتداولة في سوق مالي نشط بالرجوع إلى أسعار السوق المدرجة فيه تلك الاستثمارات بنهاية يوم التداول في تاريخ قائمة المركز المالي. وبالنسبة للاستثمارات غير المتداولة في سوق مالي نشط، بما في ذلك الاستثمارات في حقوق الملكية غير المدرجة يتم تحديد القيمة العادلة باستخدام تقنيات تقييم معينة. وتتضمن هذه التقنيات استخدام معاملات السوق الأخيرة التي تمت بين أطراف جادين، والرجوع إلى القيمة السوقية الحالية لأداة أخرى والتي تماثلها إلى حد كبير، وتحليل التدفقات النقدية المخصومة وخيار نماذج التسعير، وبخلاف ذلك، تعتبر التكلفة هي القيمة العادلة لهذه الاستثمارات.

9- ممتلكات ومعدات

يتم قياس الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم والخسارة المتراكمة للانخفاض في القيمة، إن وجدت. تتضمن التكلفة النفقات المباشرة لاقتناء الأصل. يتم رسملة تكاليف التمويل للقروض التي استخدمت مباشرة لتمويل إنشاء الموجودات خلال الفترة الزمنية اللازمة لاستكمال تلك الموجودات وإعدادها للاستخدامات المحدد لها. يتم رسملة النفقات اللاحقة فقط عندما تزيد من المنافع الاقتصادية المستقبلية الكامنة في بند الممتلكات والمعدات. ويتم قيد جميع النفقات الأخرى في قائمة الدخل عند تكبدها. يتم تحميل الاستهلاك على قائمة الدخل واحتسابه بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لكل بند من الممتلكات والمعدات. وفيما يلي الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات التي سيتم استهلاكها:

السنوات

المباني	٣٣,٣٣
معدات	٨
أثاث ومفروشات وديكور	١٠
معدات تشغيل	١٠
أثاث ومفروشات المصلي	0
أدوات مكتبية	٦,٦٧
خزائن حديدية	٤٠
أدوات كهربائية	١٠
آلات إحصائية (كمبيوتر)	٨
عدد وأدوات صغيرة	٣,٣٣
سيارات	٤
أجهزة تكييف	٤
أثاث عاملين	٢,0

تقوم الشركة باحتساب الاستهلاك للممتلكات والمعدات الخاصة بتشغيل المحلات التجارية وفندق وأبراج مكة هيلتون على أساس ٦٠٪ من الأعمار الإنتاجية الموضحة أعلاه استناداً إلى متوسط نسبة الإشغال والتشغيل (١٤٣٦هـ: ٦٠٪). إذا قامت الشركة باحتساب الاستهلاك على أساس كامل الأعمار الإنتاجية المبينة أعلاه، لزادت استهلاكات الفترة بمبلغ ٢٠ مليون ريال سعودي تقريباً وانخفضت صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات وصافي دخل الفترة بنفس القيمة.

ج- الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع

يتم إثبات المطلوبات بالمبالغ التي سيتم دفعها في المستقبل للبضائع أو الخدمات المستلمة سواء تم إصدار فواتير عنها من قبل المورد أم لا.

ج- المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصص إذا ظهر نتيجة لأحداث سابقة أن على الشركة التزام حالي قانوني أو تعاقدية يمكن تقدير مبلغه بشكل موثوق ومن المحتمل أن يتطلب تدفقات خارجة لمنافع اقتصادية لتسوية هذا الالتزام.

ط- مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

يتم قيد استحقاق مكافأة نهاية الخدمة للموظفين وفقاً لنظام العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية ويحمل على قائمة الدخل. ويتم احتساب هذا الالتزام على أساس المزايا المقررة التي يستحقها الموظف في حالة تركه العمل في تاريخ قائمة المركز المالي.

ي- تحقق الإيرادات

تتحقق الإيرادات عند استيفاء الشروط التالية:

- وجود إحصائية بتدفق منافع اقتصادية للشركة.
 - يمكن قياسها بشكل موثوق بغض النظر عن موعد سدادها.
 - إمكانية تحديد التكلفة المتكبدة والتكاليف المستقبلية المتوقعة حتى تاريخه وإمكانية قياسها بشكل موثوق.
- يتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو لشروط الدفع المحددة تعاقدياً. ويجب كذلك استيفاء معايير التحقق المحددة أدناه قبل تحقق الإيرادات.

١- المحلات التجارية والوحدات السكنية السنوية

يتم إثبات الإيرادات شهرياً طبقاً للعقود المبرمة مع المستأجرين.

٢- فندق وأبراج مكة هيلتون

يتم إثبات الإيرادات من عقد العملية المشتركة المبرمة مع شركة هيلتون العالمية وفقاً للسياسة المبينة في إيضاح (ك) أدناه.

ك- العمليات المشتركة

العملية المشتركة هي ترتيب مشترك تمتلك بموجبه الأطراف ذات السيطرة المشتركة على الترتيب حقوقاً في الأصول وتعهدات بالالتزامات المتعلقة بهذا الترتيب. وتسمى هذه الأطراف بالمشاركين في العملية المشتركة. تقوم الشركة بإثبات ما يلي فيما يتعلق بحصصها في العملية المشتركة وذلك وفقاً للمعايير المحاسبية ذات العلاقة:

- أصولها، بما في ذلك حصتها في أية أصول محتفظ بها على أساس مشترك،
- التزاماتها، بما في ذلك حصتها في أية التزامات متكبدة على أساس مشترك،
- حصتها في الإيرادات الناتجة عن العملية المشتركة، و
- مصروفاتها، بما في ذلك حصتها في أية مصروفات متكبدة على أساس مشترك.

ل- المصروفات

يتم تصنيف جميع المصروفات، باستثناء تكلفة النشاط وأعباء التمويل، كمصروفات عمومية وإدارية. ويتم إجراء توزيع للمصروفات المشتركة بين تكلفة النشاط والمصروفات العمومية والإدارية، عند اللزوم، على أساس ثابت.

م- الزكاة

تخضع الشركة للزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة وضريبة الدخل بالمملكة العربية السعودية ("المصلحة") ويتم إثبات استحقاق للزكاة ويحمل على قائمة الدخل للفترة الجارية. ويتم احتساب مطلوبات الزكاة الإضافية، إن وجدت، والتي تتعلق بالربوط على سنوات سابقة من قبل المصلحة في الفترة التي يتم فيها إصدار الربوط النهائية.

ن- تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى العملة الوظيفية للشركة على أساس أسعار التحويل السائدة بتاريخ تلك المعاملات. أما الموجودات والمطلوبات النقدية التي تتم بالعملات الأجنبية فيجري تحويلها لتعكس ما يعادلها بالعملية الوظيفية للشركة بأسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي. تدرج فروقات التحويل الناتجة عن تحويل العملات الأجنبية في قائمة الدخل للفترة الجارية.

س- التقارير المالية القطاعية

قطاع الأعمال هو مجموعة من الأصول والعمليات المرتبطة بتقديم منتجات أو خدمات تتعرض لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات أعمال أخرى. ويشمل القطاع تقديم منتجات أو خدمات ضمن بيئة اقتصادية محددة تتعرض لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات تعمل في بيئات اقتصادية أخرى.

ع- توزيعات الأرباح

يتم تسجيل توزيعات الأرباح المرحلية كالتزام في الفترة التي يتم فيها اعتمادها من قبل مجلس الإدارة. يتم تسجيل توزيعات الأرباح النهائية في الفترة التي يتم فيها اعتمادها من قبل المساهمين.

ف- الاحتياطي النظامي

وفقاً للنظام الأساسي ونظام الشركات بالمملكة العربية السعودية، على الشركة تحويل ما نسبته ١٠٪ من صافي دخلها السنوي إلى الاحتياطي النظامي حتى يصل هذا الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال. هذا الاحتياطي غير متاح للتوزيع.

٤- نقد لدى البنوك

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	
١٤٤,٧٥٠,٣٨٠	١٣٥,٣٤٢,٨٧٠	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
		٤-أ نقد وما في حكمه
		يتكون النقد وما في حكمه مما يلي:
١٤٤,٧٥٠,٣٨٠	١٣٥,٣٤٢,٨٧٠	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
(١٨,٠٠١,٠٧٨)	(١٧,١٠٥,٣٨٢)	ب- ٤ - خصم: نقد لدى البنوك - حساب الإحلال والتجديد
١٢٦,٧٤٩,٣٠٢	١١٨,٢٣٧,٤٨٨	نقد وما في حكمه

ب-٤ يمثل هذا الرصيد في المبالغ المودعة بالبنك مقابل حصة نسبة ٣٪ من الإيرادات المنصوص عليها باتفاقية الإدارة مع شركة هيلتون العالمية مقابل مخصص الإحلال والتجديد. وفقاً لبنود الاتفاقية فإن هذا الرصيد يتم السحب منه بواسطة شركة هيلتون بموافقة الشركة وذلك لأغراض عمليات الإحلال والتجديد لأصول الفندق والأبراج فقط.

٥- استثمارات بغرض المتاجرة

قامت الشركة خلال السنة بالاستثمار في صندوق الأهلي للمتاجرة بالريال السعودي حيث تم شراء عدد حوالي ٩٦,١٩ مليون وحدة في الصندوق وذلك بإجمالي مبلغ ١٢٠ مليون ريال سعودي ويستثمر هذا الصندوق في صفقات المرابحات والصكوك الإسلامية.

٦- ذمم مدينة تجارية

تتكون الذمم المدينة التجارية كما في ٣٠ ربيع الآخر من الآتي:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	
٢٤,٥٣٩,٤٦٨	٣٠,٨٨٩,١٤٧	ذمم مدينة تجارية - المركز التجاري
١٣,٨١٣,٠٩٩	١٤,٧٥٦,٢٤٧	ذمم مدينة تجارية - المركز السكني
١٣,٠٦٥,٧٢٦	١٣,٠٦٥,٧٢٦	ذمم مدينة تجارية - فندق الشهداء - سكني
٥٥٨,٤٥٧	٥٥٨,٤٥٧	ذمم مدينة تجارية - فندق الشهداء تجاري
٥١,٩٧٦,٧٥٠	٥٩,٢٦٩,٥٧٧	الإجمالي
(٣٠,٣٥٢,٨٤٠)	(٣٠,٣٥٢,٨٤٠)	يخصم: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢١,٦٢٣,٩١٠	٢٨,٩١٦,٧٣٧	

٧- مستحق من فندق وأبراج مكة هيلتون

يتكون الرصيد المستحق من فندق وأبراج مكة هيلتون كما في ٣٠ ربيع الآخر من الآتي:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	إيضاح
٣١,٣٩٦,٢٣٤	٤١,٨٣٥,٨٠٩	الحساب الجاري (تشغيل وأرباح ومخصصات)
١٨,٥٨٠,٦٨٢	٢١,٥٣٧,٦٢٨	مخصص الإحلال ٣٪
٢,٦٢٥,٠٠٠	٢,٦٢٥,٠٠٠	رأس المال العامل
٥٢,٦٠١,٩١٦	٦٥,٩٩٨,٤٣٧	الإجمالي
(٧,١٧٠,٤٤٩)	(١٣,٨٠٣,٥٤٧)	يخصم: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٤٥,٤٣١,٤٦٧	٥٢,١٩٤,٨٩٠	
(١٨,٠٠١,٠٧٧)	(١٧,١٠٥,٣٨٢)	ب - ع
٢٧,٤٣٠,٣٩٠	٣٥,٠٨٩,٥٠٨	يخصم: نقد لدى البنوك حساب الإحلال والتجديد

تتم إدارة وتشغيل فندق وأبراج مكة هيلتون في إطار ترتيبات مشتركة (”العمليات المشتركة“) وبموجب عقد إدارة بتاريخ ١٤ شوال ١٤٣٣هـ الموافق ١ سبتمبر ٢٠١٢م (لمدة خمس سنوات)، بين الشركة (”المالكة لفندق وأبراج مكة هيلتون“) وشركة فنادق هيلتون العالمية (”شركة الإدارة“).

وفيما يلي ملخص لأهم بنود اتفاقية الإدارة:

١. تكوين مخصص إحلال وتجديد بواقع ٣٪ من إجمالي الإيرادات.
٢. أتعاب أساسية (لشركة الإدارة) بواقع ٢٪ من إجمالي الإيرادات.
٣. 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 مصروفات التشغيل ومخصص الإحلال (٣٪ من إجمالي الإيرادات) والأتعاب الأساسية (٢٪ من إجمالي الإيرادات).

تتضمن هذه القوائم المالية النتائج المالية للعمليات المشتركة كما هي واردة بالسياسة المحاسبية رقم ٣ (ك) وفيما يلي ملخص للبيانات المالية المشتركة للمشروع كما في ٣٠ ربيع الآخر:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	إجمالي الموجودات
١,١٩٣,٤٧٠,١١٤	١,١٩٤,٧٤٣,١٢٨	الإيرادات
٢٦٣,٩١٢,٩٧١	٢٤٩,٥١١,٠٦٦	صافي الدخل
٢٣٩,١٠٧,٨٩٠	٢٢٦,٠٩١,٥٤٤	

٨- مدفوعات مقدماً وموجودات متداولة أخرى

تتكون المدفوعات مقدماً والموجودات المتداولة الأخرى كما في ٣٠ ربيع الآخر من الآتي:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	إيضاح	
١١,٤٦٣,١٠٨	٦,٣٧١,٢٨٧		مدفوعات مقدمة للموردين
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١-٨	ودائع لدى الغير
١,٨٩٣,٨٨١	٢,٠٣٦,٤٥٦		سلف موظفين
١,٥٢٣,٨٢٩	١,٨٣٨,٥٠٧		مصرفات مدفوعة مقدماً
٢,٥٩٢,١٢٨	٢,٥٩٢,١٢٨		أخرى
٢٧,٤٧٢,٩٤٦	٢٢,٨٣٨,٣٧٨		الإجمالي
(٣٧٦,٩٥٠)	(٣٧٦,٩٥٠)		يخصم: مخصص سلف موظفين
٢٧,٠٩٥,٩٩٦	٢٢,٤٦١,٤٢٨		

١-٨ يتمثل هذا الرصيد في قيمة شيك مصرفي تم إيداعه لدى المحكمة الشرعية بمكة المكرمة مقابل قضية متنازع عليها مع أحد المساهمين مقابل عقار تم شراؤه مقابل أسهم بالشركة. وتم صدور حكم نهائي لصالح المساهم وانتهاء النزاع، وبناءً عليه جاري اتخاذ الإجراءات اللازمة لاسترداد ذلك المبلغ من المحكمة الشرعية بمكة المكرمة.

٩- جاري مشروع الطريق الموازي الغربي

يتكون جاري مشروع الطريق الموازي الغربي كما في ٣٠ ربيع الآخر من الآتي :

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	
١٦,٠٥٦,٩٠٠	١٦,٠٥٦,٩٠٠	أتعاب استشارات وتصاميم ومجسمات
٩٣١,٩٤٥	٩٣١,٩٤٥	دعاية وإعلان
٢٩٩,٠٠٠	٢٩٩,٠٠٠	الرفع المساحي
٧٦,٢٩٨	٧٦,٢٩٨	متنوعة
١٧,٣٦٤,١٤٣	١٧,٣٦٤,١٤٣	الإجمالي
(١٠,٠٧١,٢٠٢)	(١٥,١٠٦,٨٠٢)	يخصم : مخصص الانخفاض في القيمة الاستردادية
٧,٢٩٢,٩٤١	٢,٢٥٧,٣٤١	

يتمثل هذا البند في أتعاب استشارات، تصاميم ومجسمات بالإضافة لمبالغ أخرى متنوعة تكبدتها الشركة مقابل دراسات مشروع الطريق الموازي الغربي بموجب الأمر السامي الكريم رقم ٢٢٥٨٩ وتاريخ ١٤ جمادى الأولى ١٤٢٤هـ والذي تم إسناده فيما بعد إلى شركة أم القرى للتنمية والتطوير العقاري. تقوم حالياً إدارة الشركة باتخاذ الإجراءات اللازمة لاسترداد هذه التكاليف بالإضافة إلى المطالبة بتعويض الشركة عن حقوق الملكية الفكرية. قامت إدارة الشركة خلال السنة بتكوين مخصص مقابل الانخفاض في القيمة الاستردادية للتكاليف التي تكبدتها مقابل المشروع بمبلغ ٥ مليون ريال سعودي تقريباً ليصبح إجمالي المخصص المكون مبلغ ١٥ مليون ريال سعودي تقريباً.

١٠- استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع

تتكون الاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع في ٣٠ ربيع الآخر مما يلي:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	إيضاح
٧,٠٨٦,٨٨٠,٦٣٢	٤,٧٨٩,٦٨٢,٨٠٢	١٠- أ جبل عمر
٢٨,٨٤٦,١٠٠	٢٨,٨٤٦,١٠٠	١٠- ب شركة جرهيم للتنمية والتطوير
<u>٧,١١٥,٧٢٦,٧٨٢</u>	<u>٤,٨١٨,٥٢٨,٩٥٢</u>	

١٠- أ تتضمن الاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع - جبل عمر أسهم حصة نقدية بمبلغ ٣٦٠ مليون ريال سعودي (١٤٣٦هـ: ٣٦٠ مليون ريال سعودي). تم خلال السنة استلام مبلغ ٥٠ مليون ريال سعودي من تحت حساب الحصة النقدية والتي لم يتم استكمال الإجراءات القانونية والنظامية لإفراغ العقارات باسم شركة جبل عمر للتطوير، 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 مكوك ملكية واضحة وأيضاً لعدم وجود وريثة شرعيين، وعندما يقوم الملاك باستكمال وثائقهم الشرعية ويتم تحويل ملكية تلك الأراضي باسم شركة جبل عمر ستقوم شركة مكة للإنشاء والتعمير 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 استطاعتهم توفيق أوضاعهم.

١٠- ب قرر مجلس إدارة الشركة في اجتماعه رقم (١٣٣) بتاريخ ٢٥ محرم ١٤٣٥هـ الموافق ٢٨ نوفمبر ٢٠١٣م بالإجماع المساهمة بحصة نقدية في رأسمال شركة جرهيم للتنمية والتطوير (شركة تحت التأسيس) في مجال التطوير العقاري، والتي ستقوم بتطوير منطقة جبل الشراشف. وبموجب هذا القرار قامت الشركة في ١١ جمادى الأولى ١٤٣٥هـ بسداد مبلغ ٢٨,٨ مليون ريال سعودي بنسبة ١٦,٤٨٪ من إجمالي قيمة الاكتتاب الأولي والبالغ ١٧٥ مليون ريال سعودي وذلك حسب الاحتياج الفعلي للشركة المطورة.

١٠- ج وفيما يلي الحركة خلال السنة على الاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	
٤,١١٠,٢٥٩,٦٣٥	٧,١١٥,٧٢٦,٧٨٢	الرصيد في أول السنة
٢٨,٨٤٦,١٠٠	--	إضافات خلال السنة
(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	المحصل من استثمارات متاحة للبيع - جبل عمر
		(خسائر) أرباح غير محققة عن استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع -
<u>٣,٠٠١,٦٢٠,٩٩٧</u>	<u>(٢,٢٤٧,١٩٧,٨٣٠)</u>	جبل عمر
<u>٧,١١٥,٧٢٦,٧٨٢</u>	<u>٤,٨١٨,٥٢٨,٩٥٢</u>	

II - ممتلكات ومعدات

أ- الحركة للممتلكات والمعدات خلال السنة المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر مما يلي:

التكلفة:	أثاث ومفروشات						
	الإجمالي	مشاريع	سيارات	وتركيبات	معدات تشغيل	مباني	أراضي
الرصيد في بداية السنة	٢,١١٤,٠٩٠,٩٢٧	٦٦,٠٨٢,٣٤٤	٣,٨٨٦,٤٨٤	١٢٤,٨٧٣,٨٣٥	١٨٦,١٥٣,١٨٠	١,١٣١,٦٨٥,٣١٥	٦٠١,٤٠٩,٧٦٩
إضافات	٢٠,٨٤٧,٧٥٣	--	٥٤,٠٥٠	٤,٣٧٦,٠٠٨	٢,٩٨٨,٢٧٨	١٣,٤٢٩,٤١٧	--
تسويات	(٧,٧٧٧,٤٠٠)	--	--	(٣,٠٢١,٦٣١)	(٤,٧٥٥,٧٦٩)	--	--
الرصيد في نهاية السنة	٢,١٢٧,١٦١,٢٨٠	٦٦,٠٨٢,٣٤٤	٣,٩٤٠,٥٣٤	١٢٦,٢٢٨,٢١٢	١٨٤,٣٨٥,٦٨٩	١,١٤٥,١١٤,٧٣٢	٦٠١,٤٠٩,٧٦٩
الإستهلاك المتراكم:							
الرصيد في بداية السنة	٥١٣,٤٠٥,٢٤١	--	٣,٤٩٤,٢٥٨	٨٣,٢٩٤,٥٢٦	٩٤,٨٣٢,٧٨٦	٣٣١,٧٨٣,٦٧١	--
استهلاك السنة	٢٩,٢٤١,١٠٢	--	١٩٣,٠٩٨	٤,٦٥٧,٠٠٨	٣,٩٥٥,٣٤٥	٢٠,٤٣٥,٦٥١	--
تسويات	(٦,٠١٧,٩٢٢)	--	--	(٢,٤٥١,٦٨٩)	(٣,٥٦٦,٢٣٣)	--	--
الرصيد في نهاية السنة	٥٣٦,٦٢٨,٤٢١	--	٣,٦٨٧,٣٥٦	٨٥,٤٩٩,٨٤٥	٩٥,٢٢١,٨٩٨	٣٥٢,٢١٩,٣٢٢	--
صافي القيمة الدفترية:							
في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٧هـ	١,٥٩٠,٥٣٢,٨٥٩	٦٦,٠٨٢,٣٤٤	٢٥٣,١٧٨	٤٠,٧٢٨,٣٦٧	٨٩,١٦٣,٧٩١	٧٩٢,٨٩٥,٤١٠	٦٠١,٤٠٩,٧٦٩
في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٦هـ	١,٦٠٠,٦٨٥,٦٨٧	٦٦,٠٨٢,٣٤٤	٣٩٢,٢٢٧	٤١,٥٧٩,٣٠٩	٩١,٣٢٠,٣٩٤	٧٩٩,٩٠١,٦٤٤	٦٠١,٤٠٩,٧٦٩

ب- تتضمن الممتلكات والمعدات مشاريع تحت التنفيذ كما في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٧هـ بمبلغ ٦٦ مليون ريال سعودي (١٤٣٦هـ: ٦٦ مليون ريال سعودي)، يتم احتساب تكاليف المشاريع تحت التنفيذ على أساس التكلفة الفعلية، ويظهر كمشروع تحت التنفيذ تحت بند الممتلكات، الآلات والمعدات لحين استلامه من المقاول وتسجيله في الحسابات ضمن الممتلكات، الآلات والمعدات ويتم البدء باحتساب إستهلاك له. فيما يلي تفاصيل المبالغ المدفوعة على كل مشروع:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	مشاريع تحت التنفيذ - جبل عمر ٢
٦٣,٥٢٢,٣٠٠	٦٣,٥٢٢,٣٠٠	أراضي
٢,٥٦٠,٠٤٤	٢,٥٦٠,٠٤٤	أنعاب استشارات وتصاميم ورفع مساحي ومهنية
٦٦,٠٨٢,٣٤٤	٦٦,٠٨٢,٣٤٤	

ج- الاستهلاك المحمل للسنة المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر تم توزيعه كما يلي:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	استهلاكات النشاط
٣٠,٣١٦,٩٠١	٢٨,٩٣٢,٨٥٠	استهلاكات إدارية
٣٣٠,٥٨٨	٣٠٨,٢٥٢	
٣٠,٦٤٧,٤٨٩	٢٩,٢٤١,١٠٢	

د- بلغت تكلفة الممتلكات والمعدات التي أهلت دفترياً بالكامل ولا زالت مستخدمة في التشغيل كما في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٧هـ مبلغ ١٠٨ مليون ريال سعودي تقريباً (١٤٣٦هـ: ٨٠ مليون ريال سعودي)، قامت إدارة الشركة بمراجعة الأعمار الإنتاجية لهذه الموجودات ولا ترى حاجة لتعديلها.

١٢- إيرادات مؤجلة

تتكون الإيرادات المؤجلة كما في ٣٠ ربيع الآخر من الآتي:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ
٣٥,٧٥٥,٠٣٥	٣٥,٧٦٩,١٨٤
٦٥٩,٤٣٩	٦٥٩,٤٣٩
١,١٨٠,٠٠٠	١,٥١٣,٣٣٤
٣٧,٥٩٤,٤٧٤	٣٧,٩٤١,٩٥٧

إيرادات المركز التجاري
إيرادات الوحدات السكنية المؤجرة
إيرادات تأجير - عقارات جبل عمر رقم ٢-

١٣- ذمم دائنة تجارية

تتكون الذمم الدائنة التجارية كما في ٣٠ ربيع الآخر مما يلي:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ
١٢,٢٠٥,٠٣٤	١٢,٢٢٠,٤٧٠
٤,١١٣,٤١٧	٤,١١٣,٤١٧
٢,٩٧٩,٥٥٦	٤,٣٩٢,٢٧١
١,٦٦٢,٢٩٠	١,٦٥٠,١٩٠
١,٣١٦,٠٦٩	١,٣٣٥,٩١٧
٢,٠٢٩,٥٣٢	٢,٥١٢,٥٥٩
٢٤,٣٠٥,٨٩٨	٢٦,٢٢٤,٨٢٤

فائض المزاد والاكنتاب
دائنو شراء ممتلكات
موردون
تأمينات للغير
إيجارات
أخرى

١٤- أرباح قيد التوزيع

الحركة في الأرباح قيد التوزيع خلال السنة المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر هي كما يلي:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	إيضاح
١٤٣,٣٣٢,٢٨٢	١٤٦,٤٥٩,٩٨٦	
٤١٤,٢٤٠,٦٠٠	٤١٤,٢٤٠,٦٠٠	١-١٤
(٤١١,١١٢,٨٩٦)	(٤٠٨,٩٦٨,٤٣١)	
١٤٦,٤٥٩,٩٨٦	١٥١,٧٣٢,١٥٥	

الرصيد في بداية السنة
أرباح اعتمد توزيعها
المسدد من الأرباح قيد التوزيع خلال السنة
الرصيد في نهاية السنة

١٤-١ أقرت الجمعية العامة لمساهمي الشركة المنعقدة في ٢٨ شعبان ١٤٣٦هـ الموافق ١٥ يونيو ٢٠١٥م توزيع أرباح نقدية بإجمالي مبلغ ٤١٢ مليون ريال سعودي تقريباً (١٤٣٥هـ: ٤١٢ مليون ريال سعودي) والتي تمثل ٢٥٪ من رأس المال المدفوع بواقع ٢,٥ ريال سعودي للسهم. بالإضافة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة البالغة ٢,٢ مليون ريال سعودي.

بتاريخ ٢١ جمادى الآخرة ١٤٣٧هـ الموافق ٣٠ مارس ٢٠١٦م أوصى مجلس إدارة الشركة بتوزيع أرباح نقدية بإجمالي مبلغ ٤١٢ مليون ريال سعودي تقريباً (١٤٣٦هـ: ٤١٢ مليون ريال سعودي) والتي تمثل ٢٥٪ من رأس المال المدفوع بواقع ٢,٥ ريال سعودي للسهم. وذلك للعرض على الجمعية العامة لمساهمي الشركة. بالإضافة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة البالغة ٢,٢ مليون ريال سعودي.

١٠- مصروفات مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى

تتكون المصروفات المستحقة والمطلوبات المتداولة الأخرى كما في ٣٠ ربيع الآخر مما يلي:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	
٥٠٢	٨٤٣,٨١٠	مرتبات مستحقة
٧٧٢,٦٦٧	٧٣٠,٢٩٤	مذكرات سفر وبدل إجازات
٧٧٥,٨٧٩	٢,٢٢٧,٥٥٨	مصروفات مستحقة
٢٦,٢٢٥	٢١,٥٥٠	دائنون متنوعون
١,٥٧٥,٢٧٣	٣,٨٢٣,٢١٢	

١١- مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	
٧,٠٥٦,٤٩٢	٨,١٣٦,٣٧٠	الرصيد في بداية السنة
١,٤٩٣,٣٥٠	٦٤٩,٩٩٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين - المحمل للسنة
(٤١٣,٤٧٢)	--	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
٨,١٣٦,٣٧٠	٨,٧٨٦,٣٦٥	الرصيد في نهاية السنة

١٧- رأس المال

يتكون رأس مال الشركة من ١٦٤,٨١٦,٢٤٠ مليون سهم عيني ونقدي كما في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٧هـ (١٦٤,٨١٦,٢٤٠ : مليون سهم عيني ونقدي) قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي (١٤٣٦هـ : ١٠ ريال سعودي).

١٤٣٦هـ		١٤٣٧هـ		
القيمة الإسمية	عدد الأسهم	القيمة الإسمية	عدد الأسهم	
٧٣٩,٠٧٧,٩٠٠	٧٣,٩٠٧,٧٩٠	٧٣٩,٠٧٧,٩٠٠	٧٣,٩٠٧,٧٩٠	أسهم عينية
٩٠٩,٠٨٤,٥٠٠	٩٠,٩٠٨,٤٥٠	٩٠٩,٠٨٤,٥٠٠	٩٠,٩٠٨,٤٥٠	أسهم نقدية
١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	١٦٤,٨١٦,٢٤٠	١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	١٦٤,٨١٦,٢٤٠	

١٨- احتياطي نظامي

يتطلب نظام الشركات في المملكة العربية السعودية أن يتم تحويل ما نسبته ١٠٪ من الدخل السنوي إلى احتياطي نظامي وأن يستمر هذا التحويل حتى يبلغ رصيد الإحتياطي ٥٠٪ من رأس المال. اعتباراً من العام المالي ١٤٣٠/١٤٣١هـ تم إيقاف تجنيد 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 ٢١ شعبان ١٤٣٠هـ. بتاريخ ٢٨ شعبان ١٤٣٦هـ الموافق ١٥ يونيو ٢٠١٥م أقرت الجمعية العامة لمساهمي الشركة تحويل مبلغ ١٠٠ مليون ريال سعودي من الإحتياطي النظامي إلى الأرباح المبقاه.

١٩- إيرادات النشاط

تتكون إيرادات النشاط كما في ٣٠ ربيع الآخر مما يلي:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	إيضاح
١٥٣,٥٤٤,٧٢٩	١٥١,٧٩٣,٣٨٠	١-١٩ إيرادات المركز التجاري والوحدات السكنية المؤجرة
١١٣,٥٩٠,٦٦٣	١٠٩,٥٣٢,٦٩٣	٢-١٩ حصة الشركة في صافي أرباح فندق مكة هيلتون
١٤٧,٧٥٧,٤٤١	١٣٧,٣٤٠,٥٩٠	٣-١٩ حصة الشركة في صافي أرباح أبراج مكة هيلتون
٤١٤,٨٩٢,٨٣٣	٣٩٨,٦٦٦,٦٦٣	

١-١٩ إيرادات المركز التجاري والوحدات السكنية المؤجرة

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ
١٤٨,٠٢٣,١٩٠	١٤٦,٢٣٨,٤٧٧
٢,٥٦٤,٨٦٧	٢,٦٣٧,٧٨٣
٢,٩٥٦,٦٦٧	٢,٩١٧,١٢٠
١٥٣,٥٤٤,٧٢٩	١٥١,٧٩٣,٣٨٠

إيرادات المركز التجاري
إيرادات الوحدات السكنية المؤجرة
إيرادات أخرى (*)

(*) تتمثل الإيرادات الأخرى في الإيرادات الناتجة عن تأجير عقارات جبل عمر.

٢-١٩ صافي أرباح فندق مكة هيلتون

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ
١٩٥,٢١٥,١٢٨	٢٠٦,٠٢٤,٤٦٩
(٧٦,٤٤٩,٠٠٣)	(٨٣,٩٩١,٣٩٧)
١١٨,٧٦٦,١٢٥	١٢٢,٠٣٣,٠٧٢
٧,٤٦٤,٠٤٧	--
١٢٦,٢٣٠,١٧٢	١٢٢,٠٣٣,٠٧٢
(١٢,٦٣٩,٥٠٩)	(١٢,٥٠٠,٣٧٩)
١١٣,٥٩٠,٦٦٣	١٠٩,٥٣٢,٦٩٣

إجمالي الإيرادات
إجمالي مصروفات التشغيل والتسويق
الأرباح
يضاف:
رد مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
صافي الأرباح
يخصم:
حصة هيلتون
حصة الشركة

٣-١٩ صافي أرباح أبراج مكة هيلتون

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ
٢٣١,٤٥٣,٤٩٦	٢٣٦,١٨١,٩٣٨
(٧٦,٧٢٥,٦٠٠)	(٨٣,٥٥٦,٤٨٢)
١٥٤,٧٢٧,٨٩٦	١٥٢,٦٢٥,٤٥٦
٩,٠٧٥,٩٥٣	--
١٦٣,٨٠٣,٨٤٩	١٥٢,٦٢٥,٤٥٦
(١٦,٠٤٦,٤٠٨)	(١٥,٢٨٤,٨٦٦)
١٤٧,٧٥٧,٤٤١	١٣٧,٣٤٠,٥٩٠

إجمالي الإيرادات
إجمالي مصروفات التشغيل والتسويق
الأرباح
يضاف:
رد مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
صافي الأرباح
يخصم:
حصة هيلتون
حصة الشركة

٢٠- تكلفة النشاط

تتكون تكلفة النشاط للسنة المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر مما يلي:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	
١٣,٨٦٨,٩٤٧	١٤,٤٠٢,٢٣٩	رواتب وتكاليف موظفين
٨,٦٦٥,٨٥٩	٨,٣١٢,٥٤٧	منافع
٣,٣٧٧,٨٥٥	٢,٥٨٩,٩١٤	صيانة وإصلاح
١,٥٤٧,٢٩٨	١,٢٩٩,٥٦٨	علاج عاملين
٣٨٢,٧٠٣	٣٤٨,٨٧١	مصرفات ومواد نظافة
٤٢٧,٤١٠	٣٣٩,٢٠٠	رسوم واشتراكات
٤٠٢,٠٠٠	٣١٨,٠٥٠	نقل ومشال وتحميل
٢١٨,٥٧٢	٢٠٦,١١٧	تأمين
٧٢,٠٠٠	١٠٨,٠٠٠	إشراف أمني
٥٧,٠٦١	١٠٦,٩٢٩	بريد وبرق وهاتف
٣١,٤١٦	٢٧,٦٥٠	قرطاسية
٢٠١,٩٥٢	٣٠٣,٣٣١	أخرى
٢٩,٢٥٣,٠٧٣	٢٨,٣٦٢,٤١٦	

٢١- مصرفات عمومية وإدارية

تتكون المصرفات العمومية والإدارية للسنة المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر مما يلي:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	إيضاح	
٤,٩٨٢,٢٧٣	٨,٠٩٨,٦١٧	٢٦	رواتب وتكاليف موظفين
١,٤٩٢,٣١٢	١,٨٢٩,١٥٨		دعاية وإعلان
١,٣٦٣,١٥١	١,٧٥٩,٤٧٨		تسويات فروقات جردية
٧٢٩,٨٨٩	١,٢١٤,٥١٥		أتعاب استشارية وقانونية
٤٥٠,٧٦٢	٨٦٩,٨١٧		تأمين
٤٣٠,٥٦٩	٦٠٣,٠١٢		صيانة وإصلاح
٦٠٥,٦٥١	٥٦٨,٥٧٤		علاج العاملين
٥٢٩,١٤١	٥٤٦,١٠٣		مصرفات وعمولات بنكية
٢٠٩,٧٠٥	٢٩٨,٠٨٥		ضيافة
٢٥١,٠٠٠	٢٥١,٠٠٠		إيجارات
١٧٣,٤١٣	١٦٥,٥٨٩		قرطاسية
١١٠,٥١٥	٩٩,٨٧٣		رسوم واشتراكات
١٣٨,٠٦٩	٥١,١٢٤		بريد وبرق وهاتف
٢٣٨,٨٧٢	٢٣٨,٦٦٨		أخرى
١١,٧٠٥,٣٢٢	١٦,٥٩٣,٦١٣		

٢٢- إيرادات أخرى

تتكون الإيرادات الأخرى للسنة المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر مما يلي:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	
١٤,٣٧٧	--	أرباح بيع أصول
--	٦٥٦,٠٢٨	عائد محقق من استثمارات بالمرابحة
١٠,٠٠٠	--	أخرى
٢٤,٣٧٧	٦٥٦,٠٢٨	

٢٣- الزكاة

أ- المحمل على السنة

تتكون الزكاة المحملة للسنة المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر مما يلي:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	
٩,٣٩٧,٩٦٠	٨,٦٠٦,١٢٥	المستحقة لمصلحة الزكاة والدخل
٤٨٢,٧٨٣	٤٤٢,١٠٦	المتوجبة على مساهمة وزارة الشؤون الإسلامية والمعفاة من
٩,٨٨٠,٧٤٣	٩,٠٤٨,٢٣١	الزكاة طبقاً للفتوى رقم ٤٤٦٠

المكونات الهامة للوعاء الزكوي للسنة المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر هي كما يلي:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	
١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	الإضافات:
٩٩,١٧٥,٤٣٥	١١١,٨٣٩,٨٨٣	رأس المال
٣٣٩,٢٠١,٢٦٩	٣٢٣,١٨٠,٤٥١	الأرباح المبقاة
١,١٣٦,٢٨٠,٦٨٥	١,٠٣٦,٢٨٠,٦٨٥	صافي الدخل المعدل
١٥٨,٦٦٥,٠١٩	١٦٣,٩٥٢,٦٢٥	إحتياطي نظامي
٤٣,٩٤٤,٩٣٣	٤٨,٥٦٠,٤١٠	توزيعات مستحقة
٣,٤٢٥,٤٢٩,٧٤١	٣,٣٣١,٩٧٦,٤٥٤	المخصصات
		إجمالي الإضافات
(٣,٠٣٠,٢٠٠,٠٣١)	(٢,٩٧٠,٠٤٧,٢٠٣)	الخصومات:
(٣,٠٣٠,٢٠٠,٠٣١)	(٢,٩٧٠,٠٤٧,٢٠٣)	ممتلكات ومعدات (بالصافي) واستثمارات
٣٩٥,٢٢٩,٧١٠	٣٦١,٩٢٩,٢٥١	إجمالي الخصومات
٩,٨٨٠,٧٤٣	٩,٠٤٨,٢٣١	الوعاء الزكوي
		الزكاة المستحقة ٢,٥ % من الوعاء الزكوي

ب- مخصص الزكاة

الحركة في مخصص الزكاة خلال السنة المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر هي كما يلي:

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	
١١,٢١٩,٠٣٩	٩,٨٨٠,٧٤٣	الرصيد في بداية السنة
٩,٨٨٠,٧٤٣	٩,٠٤٨,٢٣١	يضاف: المحمل على السنة
(١١,٢١٩,٠٣٩)	(٩,٨٨٠,٧٤٣)	يخصم: المدفوعات خلال السنة
٩,٨٨٠,٧٤٣	٩,٠٤٨,٢٣١	الرصيد في نهاية السنة

ج- الوضع الزكوي

استلمت الشركة الربط الزكوي عن السنوات من عام ١٤٢٤هـ حتى عام ١٤٣٠هـ باستحقاق ربط زكوي على الشركة بمبلغ قدره ٣١,١٤٥,٨٢٦ ريال سعودي، وقد اعترضت الشركة على هذا الربط وقد تم رفع الاعتراض إلى اللجنة الاستثنائية الزكوية الضريبية بعد إصدار خطاب ضمان بمبلغ ٣١,١٣٠,٢٣٠ ريال سعودي بناءً على قرار اللجنة الابتدائية، كما ورد للشركة الربط الزكوي عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣١/٤/٢٩هـ باستحقاق ربط زكوي على الشركة بمبلغ قدره ١٦,٥٩٣,٢٠٧ ريال سعودي، وقد اعترضت الشركة على هذا الربط المذكور وتم رفع الاعتراض إلى اللجنة الاستثنائية الزكوية الضريبية بعد إصدار خطاب ضمان بمبلغ ١٦,٥٩٣,٢٠٧ ريال سعودي بناءً على قرار اللجنة الابتدائية. إن إدارة الشركة على قناعة بأن نتيجة الاعتراض سوف تكون في صالحها.

تم تقديم الإقرارات الزكوية عن السنوات من ١٤٣٢هـ حتى ١٤٣٦هـ ولم تستلم الشركة أي ربط عن تلك السنوات حتى تاريخه.

٢٤- ربحية السهم

تم احتساب ربحية السهم من الدخل من التشغيل وربحية السهم من الإيرادات الأخرى وربحية السهم من صافي الدخل للسنة المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٧هـ على أساس عدد الأسهم القائمة خلال السنة والبالغة ١٦٤,٨١٦,٢٤٠ سهماً (١٤٣٦هـ: ١٦٤,٨١٦,٢٤٠ سهماً).

٢٥- الالتزامات المحتملة

بلغت الالتزامات المحتملة مقابل خطابات الضمان الصادرة من بعض البنوك نيابة عن الشركة في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٧هـ مبلغ ٤٨,٤٥٨,٧٤٥ ريال سعودي (١٤٣٦هـ: ٤٨,٤٥٨,٧٤٥ ريال سعودي).

٢٦- معاملات وأرصدة مع أطراف ذات علاقة

موظفي الإدارة العليا هم الأشخاص الذين يمارسون السلطة والمسئولية في تخطيط وتوجيه ومراقبة أنشطة الشركة بصورة مباشرة أو غير مباشرة بما في ذلك أي مدير (سواء كان تنفيذي أو غير ذلك).

يتضمن بند الرواتب والأجور وما في حكمها خلال السنة المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر ما يلي:

معاملات مع	طبيعة المعاملة	١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ
موظفو الإدارة العليا	راتب وبدلات وحوافز	١,٤١٤,٠٥٢	١,٥١٦,٥٤٨

٢٧- المعلومات القطاعية

القطاع هو جزء مميز من الشركة يعمل في تقديم المنتجات والخدمات المعرضة للمخاطر والخاضعة لمنافع مختلفة عن مخاطر ومنافع القطاعات الأخرى. يعتمد نموذج الشركة الأساسي للتقارير القطاعية على قطاعات العمل.

تحدد قطاعات العمل بناءً على إدارة الشركة وهيكل التقارير الداخلية.

إن الشركة تعمل بالقطاعات الرئيسية التالية :

- المركز التجاري، يشمل الإيرادات الناتجة عن تأجير محلات السوق التجاري والشقق السكنية.
- فندق مكة هيلتون وأبراج مكة هيلتون، يشمل حصة الشركة من أرباح فندق وأبراج هيلتون.
- أخرى، تشمل الإيرادات الناتجة عن تأجير عقارات جبل عمر.

تمارس الشركة نشاطها بالمملكة العربية السعودية من خلال ثلاثة أنشطة رئيسية كما يلي:

٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٧هـ

عمليات مشتركة					
إجمالي	أخرى	أبراج مكة		المركز	
		هيلتون	فندق مكة هيلتون	التجاري	
١,٥٩٠,٥٣٢,٨٥٩	١٠١,٨٢٥,١٣٩	٦٢٠,٠٢٣,٧٨٤	٥٢٢,٥٢٤,٤٥٤	٣٤٦,١٥٩,٤٨٢	ممتلكات ومعدات
٥٩٣,٩٩٩,٧٨٧	٢,٩١٧,١٢٠	٢٣٨,٨١٩,٧٢١	٢٠٦,٠٢٤,٤٦٩	١٤٦,٢٣٨,٤٧٧	الإيرادات
(١٦٧,٥٤٧,٨٧٩)	--	(٨٣,٥٥٦,٤٨٢)	(٨٣,٩٩١,٣٩٧)	--	مصرفات تشغيل فندق وأبراج مكة
(٢٧,٧٨٥,٢٤٥)	--	(١٥,٢٨٤,٨٦٦)	(١٢,٥٠٠,٣٧٩)	--	حصة الإدارة من الأرباح
٣٩٨,٦٦٦,٦٦٣	٢,٩١٧,١٢٠	١٣٩,٩٧٨,٣٧٣	١٠٩,٥٣٢,٦٩٣	١٤٦,٢٣٨,٤٧٧	إيرادات النشاط
(٢٨,٣٦٢,٤١٦)	--	--	--	(٢٨,٣٦٢,٤١٦)	تكلفة تشغيل المركز التجاري
(٢٨,٩٣٢,٨٥٠)	--	(١١,٤٦٤,٩٤٢)	(١١,٩٥٤,٥٨٠)	(٥,٥١٣,٣٢٨)	الاستهلاك
٣٤١,٣٧١,٣٩٧	٢,٩١٧,١٢٠	١٢٨,٥١٣,٤٣١	٩٧,٥٧٨,١١٣	١١٢,٣٦٢,٧٣٣	مجمّل الدخل

٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٦هـ

عمليات مشتركة					
إجمالي	أخرى	أبراج مكة		المركز	
		هيلتون	فندق مكة هيلتون	التجاري	
١,٦٠٠,٦٨٥,٦٨٧	١٠١,٤٤١,٣١٧	٦٢٣,١٢٥,٥٦٨	٥٢٤,٩١٣,٠٧٩	٣٥١,٢٠٥,٧٢٣	ممتلكات ومعدات
٥٨٠,٢١٣,٣٥٣	٢,٩٥٦,٦٦٧	٢٣٤,٠١٨,٣٦٣	١٩٥,٢١٥,١٢٨	١٤٨,٠٢٣,١٩٥	الإيرادات
(١٣٦,٦٣٤,٦٠٣)	--	(٦٧,٦٤٩,٦٤٧)	(٦٨,٩٨٤,٩٥٦)	--	مصرفات تشغيل فندق وأبراج مكة
(٢٨,٦٨٥,٩١٧)	--	(١٦,٠٤٦,٤٠٨)	(١٢,٦٣٩,٥٠٩)	--	حصة الإدارة من الأرباح
٤٤٨,٩٩٢,٨٣٣	٢,٩٥٦,٦٦٧	١٥٠,٣٢٢,٣٠٨	١١٣,٥٩٠,٦٦٣	١٤٨,٠٢٣,١٩٥	إيرادات النشاط
(٢٩,٢٥٣,٠٧٣)	--	--	--	(٢٩,٢٥٣,٠٧٣)	تكلفة تشغيل المركز التجاري
(٣٠,٣١٦,٩٠١)	--	(١١,٢٤٤,٨٠٨)	(١٣,٥٦٠,٢٧٣)	(٥,٥١١,٨٢٠)	الاستهلاك
٣٥٥,٣٢٢,٨٥٩	٢,٩٥٦,٦٦٧	١٣٩,٠٧٧,٥٠٠	١٠٠,٠٣٠,٣٩٠	١١٣,٢٥٨,٣٠٢	مجمّل الدخل

تم إضافة مبلغ ٢,٦٣٧,٧٨٣ ريال سعودي (٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٦هـ: ٢,٥٦٤,٨٦٧ ريال سعودي) لإيرادات قطاع أبراج مكة هيلتون خصماً من إيرادات النشاط الذي يمثل قيمة إيرادات الوحدات السكنية المؤجرة بمعرفة إدارة المركز التجاري وذلك لغرض توحيد قياس إستثمارات وإيرادات ومصرفات كل قطاع.

لم يتم الإفصاح عن بعض بنود الموجودات الأخرى والمطلوبات على مستوى المعلومات القطاعية وذلك نظراً لعدم توافرها على مستوى المعلومات القطاعية.

٢٨- الأدوات المالية وإدارة المخاطر

مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة التزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية حال استحقاقها. تتم مراقبة احتياجات السيولة على أساس شهري وتعمل الإدارة على التأكد من توفر أموال كافية لمقابلة أي التزامات حالة نشوتها. تتكون المطلوبات المالية المتداولة للشركة من ذمم تجارية دائنة وأرباح قيد التوزيع ومصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى. من المتوقع من الناحية العملية أن يتم سداد جميع هذه المطلوبات المالية خلال ١٢ شهراً من تاريخ قائمة المركز المالي وتوقع الشركة أن يكون لديها أموال كافية للقيام بذلك.

مخاطر الائتمان

هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. أرصدة النقد وما في حكمه القائمة لدى الشركة في تاريخ المركز المالي مودعة لدى بنوك محلية ذات تصنيف ائتماني جيد. تستحق الذمم المدينة التجارية والأخرى بشكل رئيسي من عملاء في السوق المحلية، وقد تم إظهار الذمم المدينة بقيمتها القابلة للاسترداد المقدرة.

مخاطر العملة

تتمثل مخاطر العملة في تذبذب قيمة أداة مالية نتيجة لتقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية. إن الشركة غير معرضة لتقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية خلال دورة أعمالها العادية، نظراً لأن تعاملات الشركة الجوهرية خلال الفترة تمت بالريال السعودي والدولار الأمريكي، وحيث أن سعر صرف الريال السعودي مثبت مقابل الدولار الأمريكي فإنه ليست هناك مخاطر هامة مرتبطة بالتعاملات والارصدة المقيمة بالدولار الأمريكي.

٢٩- القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي المبلغ الذي يتم به مبادلة أصل أو سداد التزام للشركة في معاملة تتم بين طرفين بعلمهما وملء إرادتهما على أساس تجاري. تتكون الموجودات المالية للشركة من النقد وما في حكمه والذمم المدينة والاستثمارات المالية المتاحة للبيع والموجودات الأخرى وتتكون مطلوباتها المالية من التسهيلات البنكية والذمم التجارية الدائنة والأرباح قيد التوزيع والمصرفات المستحقة والمطلوبات الأخرى. لا تختلف القيمة العادلة للأدوات المالية جوهرياً عن قيمتها الدفترية.

٣٠- اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية للإصدار من قبل مجلس الإدارة في ٢١ جمادى الآخرة ١٤٣٧هـ (الموافق ٣٠ مارس ٢٠١٦م).



شركة مكة للإنشاء والتعمير
شركة مساهمة سعودية



شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية - مكة المكرمة - الزهريية - مركز فقه التجارى - ص.ب : ٧١٢٤