(ب) تتضمن الممتلكات والمعدات مشاريع تحت التنفيذ كما في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٦هـ بمبلغ ٦٦ مليون ريال سعودي (١٤٣٥هـ: 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 استهلاك له. فيما يلي تفاصيل المبالغ المدفوعة على كل مشروع:

مشاريع تحت التنفيذ - جبل عمر ٢	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
أراضي	٦٣,٥٢٢,٣٠٠	٦٣,٥٢٢,٣٠٠
أتعاب استشارات وتصاميم ورفع مساحي ومهنية	٢,٥٦٠,٠٤٤	٢,٥٦٠,٠٤٤
	٦٦,٠٨٢,٣٤٤	٦٦,٠٨٢,٣٤٤

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

	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
استهلاكات النشاط	٣٠,٣١٦,٩٠١	٣١,٥٢٦,٢٤٧
استهلاكات إدارية	٣٣٠,٥٨٨	٣٦٥,٨٢٠
	٣٠,٦٤٧,٤٨٩	٣١,٨٩٢,٠٦٧

(د) بلغت تكلفة الممتلكات والمعدات التي أهلكت دفترياً بالكامل ولا زالت مستخدمة في التشغيل كما في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٦هـ مبلغ حوالي ٨٠ مليون ريال سعودي (١٤٣٥هـ: ٦٨ مليون ريال سعودي)، قامت إدارة الشركة بمراجعة الأعمار الإنتاجية لهذه الموجودات ولا ترى حاجة إلى تعديلها.

١٢ - إيرادات مؤجلة

تتكون الإيرادات المؤجلة كما في ٣٠ ربيع الآخر من الآتي:

	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
إيرادات المركز التجاري	٣٥,٧٥٥,٠٣٥	٣٤,٦٥١,٨٦٩
إيرادات الوحدات السكنية المؤجرة	٦٥٩,٤٣٩	٤٢٦,٩٤٠
إيرادات تأجير - عقارات جبل عمر رقم -٢	١,١٨٠,٠٠٠	١,١٦٦,٦٦٧
	٣٧,٥٩٤,٤٧٤	٣٦,٢٤٥,٤٧٦

١٣ - ذمم تجارية دائنة

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

	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
فائض المزاد والاكتتاب	١٢,٢٠٥,٠٣٤	١٢,٣١٥,٢٩٠
دائنو شراء ممتلكات	٤,١١٣,٤١٧	٤,١١٣,٤١٧
موردون	٢,٩٧٩,٥٥٦	٣,٢١٤,٠٧٣
تأمينات للغير	١,٦٦٢,٢٩٠	١,٦٥١,٤٩٠
إيجارات	١,٣١٦,٠٦٩	١,٧٩٧,٢٦٩
أخرى	٢,٠٢٩,٥٣٢	١,٤٨٠,١٧٣
	٢٤,٣٠٥,٨٩٨	٢٤,٥٧١,٧١٢

١٤ - أرباح قيد التوزيع

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

	إيضاح	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
الرصيد في بداية السنة		١٤٣,٣٣٢,٢٨٢	١٣٠,٩٨١,٧١١
أرباح أعتمد توزيعها	١-١٤	٤١٤,٢٤٠,٦٠٠	٤١٤,٢٤٠,٦٠٠
المسدد من الأرباح قيد التوزيع خلال السنة		(٤١١,١١٢,٨٩٦)	(٤٠١,٨٩٠,٠٢٩)
الرصيد في نهاية السنة		١٤٦,٤٥٩,٩٨٦	١٤٣,٣٣٢,٢٨٢

١٤-١ أقرت الجمعية العامة لمساهمي الشركة المنعقدة في ٢٧ شعبان ١٤٣٥هـ الموافق ٢٥ يونيو ٢٠١٤م توزيع أرباح نقدية بإجمالي مبلغ ٤١٢ مليون ريال سعودي تقريباً (١٤٣٤هـ: 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 ١٦ جمادى الآخر ١٤٣٦هـ الموافق ٥ أبريل ٢٠١٥م أوصى مجلس إدارة الشركة 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. وذلك للعرض على الجمعية العامة لمساهمي الشركة. بالإضافة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة البالغة ٢,٢ مليون ريال سعودي.

١٥ - مصروفات مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى

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

	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
مرتبات مستحقة	٥٠٢	٨٣٢,٤٥٧
تذاكر سفر وبدل إجازات	٧٧٢,٦٦٧	٧٠٧,٣٣٥
مصروفات مستحقة	٧٧٥,٨٧٩	٧٩٨,٧٦٩
دائنون متنوعون	٢٦,٢٢٥	٢٧,٨٢٨
	١,٥٧٥,٢٧٣	٢,٣٦٦,٣٨٩

١٦ - مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
الرصيد في بداية السنة	٧,٠٥٦,٤٩٢	٦,٨٢٨,٩٧٧
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين - المحمل للسنة	١,٤٩٣,٣٥٠	٥٠٠,٠٥٤
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة	(٤١٣,٤٧٢)	(٢٧٢,٥٣٩)
الرصيد في نهاية السنة	٨,١٣٦,٣٧٠	٧,٠٥٦,٤٩٢

١٧ - رأس المال

يتكون رأس مال الشركة من ١٦٤,٨١٦,٢٤٠ مليون سهم عيني ونقدي كما في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٦هـ (١٤٣٥هـ: ١٦٤,٨١٦,٢٤٠ مليون سهم عيني ونقدي) قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي (١٤٣٥هـ: ١٠ ريال سعودي).

	١٤٣٦هـ		١٤٣٥هـ	
	عدد الأسهم	القيمة الأسمية	عدد الأسهم	القيمة الإسمية
أسهم عينية	٧٣,٩٠٧,٧٩٠	٧٣٩,٠٧٧,٩٠٠	٧٣,٩٠٧,٧٩٠	٧٣٩,٠٧٧,٩٠٠
أسهم نقدية	٩٠,٩٠٨,٤٥٠	٩٠٩,٠٨٤,٥٠٠	٩٠,٩٠٨,٤٥٠	٩٠٩,٠٨٤,٥٠٠
	١٦٤,٨١٦,٢٤٠	١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	١٦٤,٨١٦,٢٤٠	١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠

١٨ - إحتياطي نظامي

يتطلب نظام الشركات في المملكة العربية السعودية أن يتم تحويل ما نسبته ١٠٪ من الدخل السنوي إلى إحتياطي نظامي وأن يستمر هذا التحويل حتى يبلغ رصيد الإحتياطي ٥٠٪ من رأس المال. اعتباراً من العام المالي ١٤٣٠/١٤٣١هـ تم إيقاف تجنيب ١٠٪ من صافي الأرباح لتكوين احتياطي نظامي، وذلك لبلوغ رصيده ٦٩٪ من رأس المال طبقاً للمادة ١/٤٢ من النظام الأساسي للشركة والذي أقرته الجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ ٢١ شعبان ١٤٣٠هـ.

١٩ - إيرادات النشاط

تتكون إيرادات النشاط كما في ٣٠ ربيع الآخر مما يلي:

	إيضاح	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
إيرادات المركز التجاري والوحدات السكنية المؤجرة	١-١٩	١٥٣,٥٤٤,٧٢٩	١٤٨,٧٤٣,٣٥٤
حصة الشركة في صافي أرباح فندق مكة هيلتون	٢-١٩	١١٣,٥٩٠,٦٦٣	١١٦,٢٠٢,٦٩٨
حصة الشركة في صافي أرباح أبراج مكة هيلتون	٣-١٩	١٤٧,٧٥٧,٤٤١	١٤٩,٧٥٥,٥٤٢
		٤١٤,٨٩٢,٨٣٣	٤١٤,٧٠١,٥٩٤

١٩ - ١ إيرادات المركز التجاري والوحدات السكنية المؤجرة

	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
إيرادات المركز التجاري	١٤٨,٠٢٣,١٩٥	١٤٤,٣١٦,٥٥٨
إيرادات الوحدات السكنية المؤجرة	٢,٥٦٤,٨٦٧	٢,٠١٠,٧٦٣
إيرادات أخرى (*)	٢,٩٥٦,٦٦٧	٢,٤١٦,٠٣٣
	١٥٣,٥٤٤,٧٢٩	١٤٨,٧٤٣,٣٥٤

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

١٩ - ٢ صافي أرباح فندق مكة هيلتون

	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
إجمالي الإيرادات	١٩٥,٢١٥,١٢٨	٢٠٥,٣١٨,٠٤٦
إجمالي مصروفات التشغيل والتسويق	(٦٨,٩٨٤,٩٥٦)	(٧٦,١١٥,٠٥٣)
صافي الأرباح	١٢٦,٢٣٠,١٧٢	١٢٩,٢٠٢,٩٩٣
يخصم:		
حصة هيلتون	(١٢,٦٣٩,٥٠٩)	(١٣,٠٠٠,٢٩٥)
حصة الشركة	١١٣,٥٩٠,٦٦٣	١١٦,٢٠٢,٦٩٨

١٩ - ٣ صافي أرباح أبراج مكة هيلتون

	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
إجمالي الإيرادات	٢٣١,٤٥٣,٤٩٦	٢٣٧,٣٦٩,٧٧٨
إجمالي مصروفات التشغيل والتسويق	(٦٧,٦٤٩,٦٤٧)	(٧١,٣٠١,٨٨٥)
صافي الأرباح	١٦٣,٨٠٣,٨٤٩	١٦٦,٠٦٧,٨٩٣
يخصم :		
حصة هيلتون	(١٦,٠٤٦,٤٠٨)	(١٦,٣١٢,٣٥١)
حصة الشركة	١٤٧,٧٥٧,٤٤١	١٤٩,٧٥٥,٥٤٢

٢٠ - تكلفة النشاط

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

	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
رواتب وتكاليف موظفين	١٣,٨٦٨,٩٤٧	١٠,٥٠٥,٢٥٠
منافع	٨,٦٦٥,٨٥٩	٨,٤٧٥,٧١٨
صيانة وإصلاح	٣,٣٧٧,٨٥٥	٣,٩٧٩,٦٤٢
علاج عاملين	١,٥٤٧,٢٩٨	٩٠٤,٢٣٤
مصروفات ومواد نظافة	٣٨٢,٧٠٣	٣٢٠,٣٨٥
رسوم واشتراكات	٤٣٧,٤١٠	٥٧٨,٥٧٠
إشراف أمني	٧٢,٠٠٠	١٦٢,٠٠٠
نقل ومشال وتحميل	٤٠٢,٠٠٠	٣٩٤,٠٠٠
تأمين	٢١٨,٥٧٢	١٥٩,١٢٢
قرطاسية	٣١,٤١٦	٣٤,١٨٠
بريد وبرق وهاتف	٥٧,٠٦١	٦٩,٥٠٦
أخرى	٢٠١,٩٥٢	٣٩٩,٧٣٠
	٢٩,٢٥٣,٠٧٣	٢٥,٩٨٢,٣٢٧

٢١ - مصروفات عمومية وإدارية

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

	إيضاح	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
رواتب وتكاليف موظفين	٢٦	٤,٩٨٢,٢٧٣	٧,٧٠٧,٤٢٤
دعاية وإعلان		١,٤٩٢,٣١٢	١,٩٦٢,٠٦٢
تسويات فروقات جردية		١,٣٦٣,١٥١	١,٦٠٠,٣١٨
علاج العاملين		٦٠٥,٦٥١	٦٣٣,٥٦٢
ضيافة		٢٠٩,٧٠٥	٢٢٦,١٠٤
إيجارات		٢٥١,٠٠٠	٢٥٠,١٦٦
قرطاسية		١٧٣,٤١٣	١٨٦,٢٨٤
بريد وبرق وهاتف		١٣٨,٠٦٩	٦٠,٤٠٤
صيانة وإصلاح		٤٣٠,٥٦٩	٣٨٩,٠٨٢
أتعاب استشارية وقانونية		٧٢٩,٨٨٩	٧٢٧,٢٣٣
مصروفات وعمولات بنكية		٥٢٩,١٤١	٧٢٥,٧٧٦
رسوم واشتراكات		١١٠,٥١٥	١٢١,٥٠٩
تأمين		٤٥٠,٧٦٢	٨٤١,٩٦٥
أخرى		٢٣٨,٨٧٢	٦٥٢,٨٣٣
		١١,٧٠٥,٣٢٢	١٦,٠٨٤,٨٣٢

٢٢ - إيرادات أخرى

تتكون الإيرادات الأخرى للسنة المنتهية في ٣٠ ربيع الآخرمما يلي:

	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
أرباح بيع أصول	١٤,٣٧٧	--
عائد محقق من استثمارات بالمرابحة	--	١,٩٢١,١١١
أخرى	١٠,٠٠٠	٣٣١,٨٥٥
	٢٤,٣٧٧	٢,٢٥٢,٩٦٦

٢٣ - الزكاة

(أ) المحمل على السنة

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

	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
المستحقة لمصلحة الزكاة والدخل	٩,٣٩٧,٩٦٠	١٠,٦٧٠,٨٦٦
المتوجبة على مساهمة وزارة الشؤون الإسلامية والمعفاة من الزكاة طبقاً للفتوى رقم ٤٤٦٠	٤٨٢,٧٨٣	٥٤٨,١٧٣
	٩,٨٨٠,٧٤٣	١١,٢١٩,٠٣٩

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

	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
الإضافات		
رأس المال	١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠
الأرباح المبقاة	٩٩,١٧٥,٤٣٥	١٨٩,٣٤٧,١٨٣
صافي الدخل المعدل	٣٣٩,٢٠١,٢٦٩	٣٤٠,٤٢٧,٠٦٤
احتياطي نظامي	١,١٣٦,٢٨٠,٦٨٥	١,١٣٦,٢٨٠,٦٨٥
توزيعات مستحقة	١٥٨,٦٦٥,٠١٩	١٥٥,٦٤٧,٥٧٢
المخصصات	٤٣,٩٤٤,٩٣٣	٣٦,٩٨٣,٧١٠
إجمالي الإضافات	٣,٤٢٥,٤٢٩,٧٤١	٣,٥٠٦,٨٤٧,٦١٤
الخصومات		
ممتلكات ومعدات (بالصافي) واستثمارات	(٣,٠٣٠,٢٠٠,٠٣١)	(٣,٠٥٨,٠٨٦,٠٥١)
إجمالي الخصومات	(٣,٠٣٠,٢٠٠,٠٣١)	(٣,٠٥٨,٠٨٦,٠٥١)
الوعاء الزكوي	٣٩٥,٢٢٩,٧١٠	٤٤٨,٧٦١,٥٦٣
الزكاة المستحقة ٢,٥٪ من الوعاء الزكوي	٩,٨٨٠,٧٤٣	١١,٢١٩,٠٣٩

(ب) مخصص الزكاة

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

	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
الرصيد في بداية السنة	١١,٢١٩,٠٣٩	١١,٣٠٣,٣٤٨
يضاف: المحمل على السنة	٩,٨٨٠,٧٤٣	١١,٢١٩,٠٣٩
يخصم: المدفوعات خلال السنة	(١١,٢١٩,٠٣٩)	(١١,٣٠٣,٣٤٨)
الرصيد في نهاية السنة	٩,٨٨٠,٧٤٣	١١,٢١٩,٠٣٩

(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 الإعتراض الى اللجنة الاستئنافية الزكوية الضريبية بعد إصدار خطاب ضمان بمبلغ ٣١,١٣٠,٢٣٠ ريال سعودي بناءً على قرار اللجنة الإبتدائية. 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 الى اللجنة الاستئنافية الزكوية الضريبية بعد إصدار خطاب ضمان بمبلغ ١٦,٥٩٣,٢٠٧ ريال سعودي بناءً على قرار اللجنة الإبتدائية. إلا أن إدارة الشركة على قناعة بأن نتيجة الاعتراض سوف تكون في صالحها.

تم تقديم الإقرارات الزكوية عن السنوات من ١٤٣٢هـ حتى ١٤٣٥هـ 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 ١٤٣٦هـ على أساس عدد الأسهم القائمة خلال السنة والبالغة ١٦٤,٨١٦,٢٤٠ سهماً (١٤٣٥هـ: ١٦٤,٨١٦,٢٤٠ سهماً).

٢٥ - الإلتزامات المحتملة

بلغت الالتزامات المحتملة مقابل خطابات الضمان الصادرة من بعض البنوك نيابة عن الشركة في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٦هـ مبلغ ٤٨,٤٥٨,٧٤٥ ريال سعودي (١٤٣٥هـ: 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	١٤٣٦هـ	١٤٣٥هـ
موظفو الإدارة العليا	راتب وبدلات وحوافز	١,٥١٦,٥٤٨	٢,٠٦٧,٢٦٤

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 انشطة رئيسية كما يلي:

٣٠ ربيع الآخر ١٤٣٦هـ

	عمليات مشتركة				
	المركز التجاري	فندق مكة هيلتون	أبراج مكة هيلتون	أخرى	إجمالي
ممتلكات ومعدات الإيرادات	٣٥١,٢٠٥,٧٣٣	٥٢٤,٩١٣,٠٧٩	٦٢٣,٢٢٥,٥٦٨	١٠١,٤٤١,٣١٧	١,٦٠٠,٦٨٥,٦٨٧
مصروفات تشغيل فندق وأبراج مكة	١٤٨,٠٢٣,١٩٥	١٩٥,٢١٥,١٢٨	٢٣٤,٠١٨,٣٦٣	٢,٩٥٦,٦٦٧	٥٨٠,٢١٣,٣٥٣
حصة الإدارة من الأرباح	--	(٦٨,٩٨٤,٩٥٦)	(٦٧,٦٤٩,٦٤٧)	--	(١٣٦,٦٣٤,٦٠٣)
إيرادات النشاط		(١٣,٣٣٩,٥٠٩)	(١٦٠,٤٦٤,٤٠٨)	--	(٢٨٦,٥٥٥,٩١٧)
تكلفة تشغيل المركز التجاري	١٤٨,٠٢٣,١٩٥	١١٣,٥٩٠,٦٦٣	١٥٠,٣٢٢,٢٠٨	٢,٩٥٦,٦٦٧	٤١٤,٨٩٢,٨٣٣
الاستهلاك	(٢٩,٢٥٣,٠٧٣)	--	--	--	(٢٩,٢٥٣,٠٧٣)
مجمل الدخل	(٥,٥١١,٨٢٠)	(١٣,٥٦٠,٢٧٣)	(١١,٣٤٤,٨٠٨)	--	(٣٠,٣١٦,٩٠١)
	١١٣,٢٥٨,٣٠٢	١٠٠,٠٣٠,٣٩٠	١٣٩,٠٧٧,٥٠٠	٢,٩٥٦,٦٦٧	٣٥٥,٣٢٢,٨٥٩

٢٩ ربيع الآخر ١٤٣٥هـ

	عمليات مشتركة				
	المركز التجاري	فندق مكة هيلتون	أبراج مكة هيلتون	أخرى	إجمالي
ممتلكات ومعدات الإيرادات	٣٥٢,٤١٤,١٩٥	٥٢٦,٤٩٢,٢٤٥	٦٢٢,٨٧٧,٥٩٠	١٠١,٧٨٧,٤١٦	١,٦٠٣,٥٧١,٧٠٦
مصروفات تشغيل فندق وأبراج مكة	١٤٤,٣١٦,٥٥٨	٢٠٥,٣١٨,٠٤٦	٢٣٩,٣٨٠,٥٤١	٢,٤١٦,٠٣٣	٥٩١,٤٣١,١٧٨
حصة الإدارة من الأرباح	--	(٧٦,١١٥,٠٥٣)	(٧١,٣٠١,٨٨٥)	--	(١٤٧,٤١٦,٩٣٨)
إيرادات النشاط	--	(١٣,٠٠٠,٢٩٥)	(١٦,٣١٢,٣٥١)	--	(٢٩,٣١٢,٦٤٦)
تكلفة تشغيل المركز التجاري	١٤٤,٣١٦,٥٥٨	١١٦,٢٠٢,٦٩٨	١٥١,٧٦٦,٣٠٥	٢,٤١٦,٠٣٣	٤١٤,٧٠١,٥٩٤
الاستهلاك	(٢٥,٩٨٢,٣٢٧)	--	--	--	(٢٥,٩٨٢,٣٢٧)
مجمل الدخل	(٥,٤٩٨,٢٣١)	(١٥,١٢٨,٠٠٥)	(١٠,٩٠٠,٠٣١)	--	(٣١,٥٢٦,٢٤٧)
	١١٢,٨٣٦,٠١٠	١٠١,٠٧٤,٦٩٣	١٤٠,٨٦٦,٢٨٤	٢,٤١٦,٠٣٣	٣٥٧,١٩٢,٠٢٠

تم إضافة مبلغ ٢,٥٦٤,٨٦٧ ريال سعودي (٢٩ ربيع الآخر ١٤٣٥هـ: ٢,٠١٠,٧٦٣ ريال سعودي) لإيرادات قطاع أبراج مكة هيلتون خصمًا من إيرادات النشاط الذي يمثل قيمة إيرادات الوحدات السكنية المؤجرة بمعرفة إدارة المركز التجاري وذلك لغرض توحيد قياس إستثمارات وإيرادات ومصروفات 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 نشوئها. تتكون المطلوبات المالية المتداولة للشركة من ذمم تجارية دائنة وأرباح قيد التوزيع ومصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى. من المتوقع من الناحية العملية أن يتم سداد جميع هذه المطلوبات المالية خلال ١٢ شهراً من تاريخ قائمة المركز المالي وتتوقع الشركة أن يكون لديها أموال كافية للقيام بذلك.

مخاطر الائتمان

هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي الى 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 والإستثمارات المالية المتاحة للبيع والموجودات الأخرى وتتكون مطلوباتها المالية من التسهيلات البنكية والذمم التجارية الدائنة والأرباح قيد التوزيع والمصروفات 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 ١٦ جمادى الآخر ١٤٣٦هـ (الموافق ٥ أبريل ٢٠١٥م).