شركة عبدالله العثيم للاستثمار والتطوير العقاري

شركة مساهمة سعودية مقفلة

(تابع) إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

الزكاة

تخضع الشركة لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . يتم الاستدراك للزكاة وفقاً لمبدأ الاستحقاق . يتم احتساب مخصص الزكاة وفقا للوعاء الزكوي ، يجري تسجيل أية فروقات بين المخصص والربط النهائي حين يتم اعتماد الربط النهائي وعليه يتم إقفال المخصص الخاص بتلك السنوات.

٣ - المدينون، صافي

	بالريال السعودي ٢٠١٤	٢٠١٣
عملاء تأجير المحلات *	٥٥,٧٩٦,١٩٤	٥٠,٢٩٤,٨٠٥
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها **	(١١,٥٦٧,٨٩٠)	(١٠,٩٠٤,٨٤١)
المجموع	٤٤,٢٢٨,٣٠٤	٣٩,٣٨٩,٩٦٤

إن حركة مخصص ديون المشكوك في تحصيلها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر هي كما يلي :

	بالريال السعودي ٢٠١٤	٢٠١٣
الرصيد في ١ يناير	١٠,٩٠٤,٨٤١	١٤,٤٢٥,٨٨٤
إضافات على المخصص	٦,١٩٧,٥٤٨	٦٩١,٦٧٩
المستخدم خلال السنة (المشطوب)	(٥,٥٣٤,٤٩٩)	(٤,٢١٢,٧٢٢)
الرصيد في ٣١ ديسمبر	١١,٥٦٧,٨٩٠	١٠,٩٠٤,٨٤١

* تم إظهار أرصدة عملاء تأجير المحلات بالصافي من أرصدة الاقساط غير المستحقة والبالغة ١٨,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (٢٠١٣ : ٢٥,٨ مليون ريال سعودي).

** تم إحتساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها على إجمالي الأقساط المتراكمة على العملاء.

هنالك قضايا مرفوعة لتحصيل ديون من مستأجرين بحوالي ٧,٣ مليون ريال سعودي وبرأي الادارة والمستشار القانوني للشركة أن فرصة كسب هذه القضايا مرتفعة وعليه لم يتم قيد مخصص بكامل تلك الارصدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

٤ - المخازون الغير تجاري

	بالريال السعودي ٢٠١٤	٢٠١٣
هدايا والعاب ترفيهية	٥,٩٥٠,٤٧٧	٦,٧٥٩,٨٥٥
مخزون مشروبات وطعام	١٣٥,٤٦٢	-
مخزون نظافة واخرى	٩٠٥,٨٤١	٩٩٢,٢٠٩
المجموع	٦,٩٩١,٧٨١	٧,٧٥٢,٠٦٤

٥ - مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى

	بالريال السعودي ٢٠١٤	٢٠١٣
دفعات مقدمة لمقاولين وموردين لانشاءات تحت التنفيذ	٥٤,٧١١,٢٩٢	٢١,٩٧٤,٤٢٥
مصاريف مدفوعة مقدماً	٥,٠٩٧,٩٣٩	٣,٩٢١,٦١٢
مطالبات تأمين*	٣,١٦٣,٢٠٩	٣٣٦,٢٩٥
ذمم موظفين	٥٦٥,٠٧٠	٢٤٠,٠٩٧
أخرى	٣,٠٣٣,٠٩٠	١,٤٦٩,٧٠٢
المجموع	٦٦,٥٧٠,٦٠٠	٢٧,٩٤٤,١٣١

* يمثل هذا المبلغ كامل مصاريف الاصلاح الفعلية نتيجة لأضرار لحقت بعدد من المباني والمجمعات التجارية حيث تم إثباتها كمطالبات على شركة التأمين وفقاً للعقد المبرم معها، علماً بوجود مطالبات اخرى لم يتم إثباتها وما زالت قيد الدراسة من شركة التأمين.

٦ - أطراف ذات علاقة

قامت الشركة خلال السنة بإجراء معاملات مع الأطراف ذات العلاقة المبينة أدناه . ان شروط هذه المعاملات والمصاريف تمت بموافقة ادارة الشركة وهي من ضمن الأصل الاعتيادية للشركة، إن المعاملات المسجلة أدناه تمت مع الشركات التالية:

إسم الشركة	العلاقة
شركة أسواق عبد الله العثيم (شركة مساهمة سعودية)	مساهم مؤسس
شركة العثيم القابضة	مساهم مؤسس
شركة نهج الخيال التجارية	شركة شقيقة
شركة سيك جاردن المحدودة	شركة زميلة
شركة سيك هوسبتالتي	شركة زميلة

إن الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة كما في ٣١ ديسمبر كانت كما يلي :

الأرصدة	بالريال السعودي ٢٠١٤	٢٠١٣
المستحق من شركة نهج الخيال التجارية	٦,٢٥٦,٤٤٢	٨٨١,٢٩٥
دفعات مقدمة من شركة ذات علاقة (إيضاح ١٤)	٣,٧٤٧,١٢٠	٩,٦٥٤,٠٩٠
تمويل لشركة زميلة (إيضاح ١١ -ب)	٣,١٤٥,٨٠٣	٣,١٤٥,٨٠٣

إن الارصدة والمعاملات الجوهرية والمبالغ المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر كانت كما يلي :

المعاملات	بالريال السعودي ٢٠١٤	٢٠١٣
أعمال إنشاءات المقاولات	١,٨٣٧,٨٠٤	٤٠٦,٣٦٩
إيرادات ايجارات	١٦,٨٢٢,٥٥١	١٧,٠٨٠,٠٢٠
مصاريف خدمات مستلمة	١١,٢٢٣,٤٨٣	٢,٦٨٦,٣٦٢
مصاريف ايجارات	٣٦,٢٠٣,٢٠٩	٣٧,٢٥٧,٠٩١
رواتب ومكافآت الادارة التنفيذية العليا	٤,٠٠٤,٤٨٧	١,٧٠١,٩٩٨
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٤٨٠,٠٠٠	٤٨٠,٠٠٠

تم خلال العام ٢٠١٤ ووفقاً للإتفاق بين الشركة وشركة العثيم القابضة (مساهم مؤسس) التنازل عن دفعة الشركة للاستثمار في شركة بداية لتمويل المنازل (شركة مساهمة مغلقة) لصالح شركة العثيم القابضة وبالقيمة الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

٧ - ممتلكات ومعدات إستثمارية ، صافي

	اراضي*	مباني	آلات ومعدات ومعدات تكييف	أثاث ومفروشات وديكورات	المجموع
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الكلفة					
١ يناير ٢٠١٤	٤٤٨,٠٨٦,٠٧٥	١,٠١٢,٠٢٤,٥٤٥	١٥٩,٢٢٤,٧٩٧	٩,٦٠٣,١١٦	١,٦٢٨,٩٣٨,٥٣٣
الإضافات	٣,٧٨٩,٩٣٧	٦٨٨,٨٦٩	٧٢٨,٦٣٩	٢,٠٠٠	٥,٢٠٩,٤٤٥
المحول من مشاريع تحت التنفيذ	-	٣٣٩,٣٤٧	-	-	٣٣٩,٣٤٧
٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٤٥١,٨٧٦,٠١٢	١,٠١٣,٠٥٢,٧٦١	١٥٩,٩٥٣,٤٣٦	٩,٦٠٥,١١٦	١,٦٣٤,٤٨٧,٣٢٥
الإستهلاكات المتراكمة					
١ يناير ٢٠١٤	-	١٧٢,٧٦٣,٤٤٣	٨١,١٦١,٠٣٠	٤,٤١٨,٩١٦	٢٥٨,٣٤٣,٣٨٩
المحمل للسنة	-	٣١,٣٨٨,٣٧٠	١٦,٠٠٥,٧٠٦	٨٤٥,٠٤٢	٤٨,٢٣٩,١١٨
٣١ ديسمبر ٢٠١٤	-	٢٠٤,١٥١,٨١٣	٩٧,١٦٦,٧٣٦	٥,٢٦٣,٩٥٨	٣٠٦,٥٨٢,٥٠٧
القيمة الدفترية الصافية					
٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٤٥١,٨٧٦,٠١٢	٨٠٨,٩٠٠,٩٤٨	٦٢,٧٨٦,٧٠٠	٤,٣٤١,١٥٨	١,٣٢٧,٩٠٤,٨١٨
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٤٤٨,٠٨٦,٠٧٥	٨٣٩,٢٦١,١٠٢	٧٨,٠٦٣,٧٦٧	٥,١٨٤,٢٠٠	١,٣٧٠,٥٩٥,١٤٤

- تتضمن كلفة المباني البالغة ١,٠١٣ مليون ريال سعودي (٢٠١٣: ١,٠١٢ مليون ريال سعودي) كلفة تمويل مرسملة بمبلغ ١٠٢,٣ مليون ريال سعودي (٢٠١٣: ١٠٢,٣ مليون ريال سعودي).
- بلغ صافي القيمة الدفترية الصافية للمباني المقامة على اراضي مستأجرة ١٦٣,٤ مليون ريال سعودي للعام ٢٠١٤ (٢٠١٣: ١٧٥,٧ مليون ريال سعودي). تتراوح مدة الإيجار من ١٥ إلى ١٨ سنة قابلة للتجديد.

* يتضمن الرصيد أعلاه أراضي بكلفة ٢٩٢ مليون ريال سعودي (٢٠١٣: ٣٣٧ مليون ريال سعودي) مرهونة أو مفرغة باسم البنك مقابل تسهيلات بنكية ، علماً بان هذه الأراضي مقام عليها مباني كلفتها الإجمالية ٣٦٦ مليون ريال سعودي (٢٠١٣: ٥٣١ مليون ريال سعودي) (إيضاح ١٢).

٨ - ممتلكات ومعدات ، صافي

	آلات ومعدات ومعدات تكييف	سيارات	اجهزة حاسب الي	أثاث ومفروشات وديكورات	تحسينات على المأجور	المجموع
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الكلفة						
١ يناير ٢٠١٤	١٤٠,٣١٠,٣٩٧	٢,٣٥٨,٠١٠	١٢,٦٧٨,٤٩٣	٢٩,٧٠٤,٥٣٥	٢١,٢٨٥,٢٥٩	٢٠٦,٣٣٦,٦٩٤
الإضافات	١٤,٢٩٠,٨٧٢	١١٠,٣٢٣	٧٥٦,٨٨٨	١,٤١٤,٩٠٦	٣٨٨,٤٨٩	١٦,٩٦١,٤٧٨
استبعادات	(٣,٩٩٨,٣٤٨)	(١٤٢,٦٥٠)	(٣٢٥,٧١٤)	(١٥٥,٥٢٠)	-	(٤,٦٢٢,٢٣٢)
المحول من مشاريع تحت التنفيذ	-	-	-	-	٩٢٩,٨١٩	٩٢٩,٨١٩
٣١ ديسمبر ٢٠١٤	١٥٠,٦٠٢,٩٢١	٢,٣٢٥,٦٨٣	١٣,١٠٩,٦٦٧	٣٠,٩٦٣,٩٢١	٢٢,٣٠٠,٥٦٤	٢١٩,٣٠٢,٧٥٦
الإستهلاكات المتراكمة						
١ يناير ٢٠١٤	٤٥,٧١٥,٤٤٨	١,٦٠٠,١١٠	٨,٦٢٠,٤٠٣	٧,٢٨٠,٣٠٩	٦,٣٧٢,٦٨٥	٦٩,٥٨٨,٩٥٥
المحمل للسنة	١٣,٤٣٦,٩٥٠	٢٧٩,٢٨٨	١,٢٧٥,١٥٨	٣,٠٩٤,٩٧٩	٢,١٩٠,٣٩١	٢٠,٢٧٦,٧٦٦
استبعادات	(٢,٩٥٢,٢٤١)	(١٣١,٤٩٦)	(١٤٥,٨٣٣)	(٨٨,٢٤٨)	-	(٣,٣١٧,٨١٨)
٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٥٦,٢٠٠,١٥٧	١,٧٤٧,٩٠٢	٩,٧٤٩,٧٢٨	١٠,٢٨٧,٠٤٠	٨,٥٦٣,٠٧٦	٨٦,٥٤٧,٩٠٣
القيمة الدفترية الصافية						
٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٩٤,٤٠٢,٧٦٤	٥٧٧,٧٨١	٣,٣٥٩,٩٣٩	٢٠,٦٧٦,٨٨١	١٣,٧٣٧,٤٨٨	١٣٢,٧٥٤,٨٥٣
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٩٤,٥٩٤,٩٤٩	٧٥٧,٩٠٠	٤,٠٥٨,٠٩٠	٢٢,٤٢٤,٢٢٦	١٤,٩١٢,٥٧٤	١٣٦,٧٤٧,٧٣٩

٩ - مشاريع تحت التنفيذ

تمثل المشاريع تحت التنفيذ بشكل رئيسي من تكاليف تجهيز مجمعات جديدة وإقامة مشاريع خدمات مساندة، حيث بلغت الإلتزامات التعاقدية على الأصل غير المنفذة ١٣٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (٣١ ديسمبر ٢٠١٣: ١١١,٩ مليون ريال سعودي).

إن حركة على مشاريع تحت التنفيذ خلال السنة كانت كما يلي:

	بالريال السعودي ٢٠١٤	٢٠١٣
رصيد ١ يناير	١٨,٦٢٩,٥٥٤	٦,٥٠٠,٩١٦
الإضافات	٧٩,٢٢٤,٣٧٩	٢٤,٤٠٣,٨٧٢
المحول الى الممتلكات والمعدات الإستثمارية وممتلكات ومعدات	(٩٦٦,١٩٣)	(١٢,٢٧٥,٢٣٤)
رصيد ٣١ ديسمبر	٩٦,٨٨٧,٧٧٠	١٨,٦٢٩,٥٥٤

بلغت المصاريف المرسملة على الحسابات أعلاه ٣,٥ مليون ريال سعودي تمثل تكاليف رواتب الادارة الهندسية وبعض الاستهلاكات لممتلكات ومعدات بالاضافة إلى مصاريف تمويل بمبلغ ٤,٦ مليون ريال سعودي .

١٠ - دفعات على حساب الإستثمارات

قامت الشركة خلال العام ٢٠١٣ بتسديد ٢٠ مليون ريال سعودي كدفعة أولى والتي تمثل ٢٠% من قيمة إجمالي الاستثمار والبالغ ١٠٠ مليون ريال سعودي والذي يمثل ١٠% من رأسمال شركة بداية لتمويل المنازل وهي شركة مساهمة مقفلة تحت التأسيس برأسمال مليار ريال سعودي، إلا انه تم خلال العام الحالي ووفقاً لإتفاق بين الشركة وشركة العثيم القابضة (مساهم مؤسس) التنازل عن الدفعة على حساب الإستثمار لصالح شركة العثيم القابضة بالكلفة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

١١ - الشركة الزميلة

١١- أ استثمار في شركة زميلة

قامت الشركة بالاستثمار في شركة سيك جاردن المحدودة شركة ذات مسؤولية محدودة في جمهورية البوسنة والهرسك برأسمال ٦٧,٠٩٨ ريال سعودي حيث بلغت حصة الشركة ٣٣,٣% البالغة ٢١,٥٢٣ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

لم تقم الشركة الزميلة بأي نشاط تجاري بعد وكما لم تصدر اية قوائم مالية مدققة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

١١- ب التمويل الممنوح للشركة الزميلة

ان الحركة على التمويل الممنوح للشركة الزميلة خلال السنة كانت كما يلي:

	بالريال السعودي ٢٠١٤	٢٠١٣
رصيد التمويل الممنوح كما في ١ يناير	٣,١٤٥,٨٠٣	-
التمويل خلال السنة	٥,٨٩٥,٥٨٥	٣,١٤٥,٨٠٣
رصيد التمويل الممنوح كما في ٣١ ديسمبر	٩,٠٤١,٣٨٨	٣,١٤٥,٨٠٣

لا يتم إحتساب فوائد على رصيد التمويل الممنوح للشركة الزميلة ولا يوجد مبالغ مستحقة السداد خلال العام ٢٠١٥.

١٢ - استثمار متاح للبيع

قامت الشركة خلال العام ٢٠١٣ بالاستثمار في شركة سيك هوسبتالتي شركة ذات مسؤولية محدودة في جمهورية البوسنة والهرسك والبالغ رأسمالها ١٩,٢٠١,٠٢٦ ريال سعودي حيث بلغت حصة الشركة ١٣,٣٠١%من رأس المال المدفوع والبالغة ٢,٥٥٦,٥٣٤ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (٢٠١٣: ٢,٥٥٦,٥٣٤ ريال سعودي).

تم قيد الاستثمار بالكلفة بما أن القيمة العادلة لهذا الاستثمار لا يمكن تحديدها بشكل موثوق.

١٣ - تسهيلات بنكية

	بالريال السعودي ٢٠١٤	٢٠١٣
مرابحات متوسطة الأجل	٣٥٨,٥٤٣,٢٠٢	٤٩١,١٧٧,٣٣٧
بنزل الجزء غير المتداول	(٢٠٩,٦٨٨,٩٦٧)	(٣٥٨,٥٤٣,٢٠٢)
الجزء المتداول	١٤٨,٨٥٤,٢٣٥	١٣٢,٦٣٤,١٣٥
تورق لقصير الأجل	١٨٤,١١٤,٨٢١	١٠٣,٠٠٢,٢٢٦
	٣٣٢,٩٦٩,٧٩٦	٢٣٥,٥٩٦,٣٦١

أ. حصلت الشركة خلال العام ٢٠١٣ على مرابحات متوسطة الاجل من البنك السعودي الهولندي بمبلغ ١٧٠ مليون ريال سعودي و ذلك لشراء أرض بمبلغ ١٦٩,٦ مليون ريال سعودي على ان يتم السداد على ٥ أقساط نصف سنوية إبتداءً من يوليو ٢٠١٤. بلغ الرصيد القائم ١٣٣,٢ مليون ريال سعودي كما ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (٢٠١٣: ١٦٦,٣ مليون ريال سعودي).

ب. حصلت الشركة خلال العام ٢٠١٢ على مرابحات متوسطة الأجل من البنك السعودي الهولندي بمبلغ ٤٣٠ مليون ريال سعودي وذلك لسداد المرابحات طويلة الأجل ، على أن يتم سداد الرصيد على أقساط شهرية متساوية لمدة ٥ سنوات (عشراً من شهر أغسطس من العام ٢٠١٢). بلغ الرصيد القائم ٢٢١,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (٢٠١٣: ٣٠٥,٣ مليون ريال سعودي).

إن التسهيلات أعلاه مضمونين بضمانات شخصية مقدمة من احد المساهمين ، ورهن صكوك ملكية اراضي مملوكة من قبل الشركة قيمتها الدفترية ٢٩٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (٢٠١٣ : ٣٣٧ مليون ريال سعودي) علماً بأن هذه الأراضي مقام عليها مباني كلفتها الإجمالية ٣٦٦ مليون ريال سعودي (٢٠١٣: ٥٣١ مليون ريال سعودي).

ج. يوجد لدى الشركة تسهيلات بنكية على شكل مرابحات متوسطة الأجل لتمويل مشاريع التوسع والانشاءات عن طريق إبرام عقود مرابحة مع بنك محلي بمبلغ إجمالي قدره ٤١ مليون ريال سعودي وقد بلغ الرصيد القائم ٣,٣ مليون ريال سعودي (٢٠١٣: ١٦,٧ مليون ريال سعودي) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤. يتم سداد رصيد المرابحات على أقساط ربع سنوية متساوية لمدة أقصاها ٤ سنوات إعتباراً من شهر مايو من عام ٢٠١٢. وقد منحت التسهيلات مقابل إصدار سند لأمر بمبلغ ٤١ مليون ريال سعودي من أحد المساهمين.

د. حصلت الشركة على تسهيلات بنكية على شكل تمويل اسلامي قصير الأجل (تورق) لغايات تمويل رأس مال الشركة العامل بمبلغ إجمالي قدره ٢٣٠ مليون ريال سعودي، وقد بلغ الرصيد القائم ١٨٤ مليون ريال سعودي (٢٠١٣ : ١٠٣ مليون ريال سعودي) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ يتم السداد على أقساط غير متساوية إبتداءً من سبتمبر ٢٠١٤ وقد منحت التسهيلات مقابل إصدار سند لأمر .

تشتمل المرابحات والتورق المذكورين أعلاه على النحو التالي:

	بالريال السعودي ٢٠١٤	٢٠١٣
الجزء المتداول		
المستحق خلال عام ٢٠١٤	-	٢٣٥,٥٩٦,٣٦١
المستحق خلال عام ٢٠١٥	٣٣٩,٩٦٩,٧٩٦	-
إجمالي الجزء المتداول	٣٣٩,٩٦٩,٧٩٦	٢٣٥,٥٩٦,٣٦١
الجزء الغير المتداول		
المستحق خلال عام ٢٠١٥	-	١٥٥,٨٥٤,٩٣٥
المستحق خلال عام ٢٠١٦	١٥٢,٥٢١,٦٠٠	١٥٢,٥٢١,٦٠٠
المستحق خلال عام ٢٠١٧	٥٠,١٦٦,٦٦٧	٥٠,١٦٦,٦٦٧
إجمالي الجزء الغير المتداول	٢٠٢,٦٨٨,٢٦٧	٣٥٨,٥٤٣,٢٠٢
إجمالي المبالغ القائمة للمرابحات والتورق	٥٤٢,٦٣٨,٠٦٣	٥٩٤,١٣٩,٥٦٣

١٤ - مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى

	بالريال السعودي ٢٠١٤	٢٠١٣
إيرادات تأجير محلات مؤجلة	٣٤,٩٠٤,٦٩٥	٤١,٢٦٥,٤٣٩
دفعات مقدمة من عملاء	٤٨,٢٣٠,٦٦٧	٣١,٦٠٦,٤٨٤
مستحقات مقاولين و تأمينات للغير	٦,٢٢٣,٣٥٢	٨,٩٢٢,٠٥٧
دائنون	٨,٥٤٧,٤٥٩	٧,٦٣٦,٠٠٠
مستحقات موظفين	٤,٩٣٤,٦٥٩	٣,١٥٢,٤٤٨
مصاريف مستحقة	٧,٦١٤,٠٧١	١١,١٢٥,٩١٢
أخرى	١,٥٠٤,٥٠١	١,٤٥٧,٨٤٨
	١١٧,٦٠٨,٤٠٤	١٠٩,١٢٦,١٨٨

- يتضمن بند الدفعات المقدمة من عملاء ٣,٧ مليون ريال سعودي (٢٠١٣ : ٦,٦ مليون ريال سعودي) يمثل قيمة عقود إيجار مقبوضة مقدماً من طرف ذو علاقة مقابل خصم تعويل الدفع.

١٥ - زكاة

إن العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة هي كما يلي :

	بالريال السعودي ٢٠١٤	٢٠١٣
موجودات غير متداولة	(١,٥٩٦,٣٢١,٥٨٨)	(١,٥٢٢,٦٠٧,٧٥٦)
حقوق المساهمين أول المدة	٩٦٩,٣٧٨,٥٨١	٨٨٨,٥٠٧,٧٥١
مرابحات طويلة الأجل	٣٥٨,٥٤٣,٢٠٢	٤٩١,٢٢٧,٣٣٧
مخصصات	٢٢,١٣٦,١٤٢	٢٢,٢٠٤,٢٥٥
الربح قبل الزكاة	٢٢٦,٧٧٨,١٦٥	٢٢٦,٧٧٨,١٦٥
المجموع	(١٩,٣٣٥,١٤١)	٦٥,٥٢٤,٧١١

- تم احتساب الزكاة على اساس الربح الصافي المعدل.

إن حركة مخصص الزكاة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر هي كما يلي :

	بالريال السعودي ٢٠١٤	٢٠١٣
الرصيد في ١ يناير	١,٢٨٦,٩٣٣	٩,٢٤٥,٥٠٠
المخصص للسنة	٥,٤٠٢,٩٧٥	٥,٧٣٦,٩١٩
المسدد خلال السنة	(٥,٢٩٤,٠٨٦)	(٤,٦٩٥,٤٨٦)
الرصيد في ٣١ ديسمبر	١,٤٣٠,٨٢٢	١,٢٨٦,٩٣٣

حصلت الشركة على الربط الزكوي لعام ٢٠٠٧، كما قامت الشركة بتقديم الإقرارات الزكوية للأعوام من ٢٠٠٨ ولغاية ٢٠١٣ والتي ما زالت قيد الدراسة من قبل مصلحة الزكاة والدخل كما تم إحتساب الزكاة للعام ٢٠١٤ وفقاً لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. ويرأي الادارة انه لا داعي لقيد اية مخصصات إضافية لتلك السنوات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ و ٢٠١٣.

١٦ - احتياطي نظامي

تمشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الاساسي للشركة ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بنسبة ١٠ بالمئة من الربح الصافي السنوي حتى يبلغ هذا الاحتياطي ٥٠ بالمئة من رأس المال . إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأقسمة أرباح .

١٧ - تكلفة الإيرادات

تتضمن تكلفة الايرادات ما يلي :-

١٧- أ تكلفة إيرادات إيجار المحلات

	بالريال السعودي ٢٠١٤	٢٠١٣
استهلاكات	٥١,٩٦٤,٢١٤	٥٠,٦٩٥,٥٠٦
إيجارات	٤٦,٨٧٧,٥٩٤	٤٧,٢٣١,٠١٨
رواتب ومزايا	٣١,٢٤٤,٠٩٢	٢٦,٤٣٥,٤٣٦
كهرباء ومنافع	٢٧,٦٤٢,٤١٩	٢٥,٥٧٩,٠٩٠
صيانة واصلاح	٧,٧٤٩,٢٩٠	٧,٧٤٩,٢٩٠
أخرى	١,٨٦٥,٤١٥	٢,٠٩٣,٩٦٤
	١٦٧,٥١٥,٦١٥	١٥٩,٣٨٤,٣٠٤

١٧ – ب تكلفة إيرادات الترفيه

	بالريال السعودي ٢٠١٤	٢٠١٣
استهلاكات	١٥,٤٥٩,٢٨٧	١٤,١٣٨,٢٠٩
رواتب ومزايا	١٣,٩٤٨,٢٩٩	١١,٣٢٢,٣٦٢
تكلفة بضاعة مباعة	٧,٤٣١,٥٢٥	٦,٦١٣,٨٣٢
إيجارات	٣,٢٣٩,٠٧٢	٢,١٤٦,٤٩٢
منافع	٨٧٤,٠٤٧	٢,٨٧٨,٧٠٠
أخرى	١,٣٤٦,١٣٠	١,٠٣٧,٥١٣
	٤١,٩٩٨,٣٩٠	٣٨,١٣٧,٧٠٨

١٨ - مصاريف دعاية و اعلان

	بالريال السعودي ٢٠١٤	٢٠١٣
حملات و فعاليات تسويقية	٦,٣٩٠,٧٢٤	٦,٧٤١,٣٦١
رواتب و مزايا	٣,٠١٢,٢٢٦	١,٦٠٤,٩٢٧
استهلاكات	٦٠٩,٩١٠	١٤٧,٦٦٧
أخرى	٦٤٥,٣٤٥	٢٦٠,٦٢٣
	١٠,٦٥٨,١٠٥	٨,٧٥٤,٠٧٨

١٩ - مصاريف عمومية وإدارية

	بالريال السعودي ٢٠١٤	٢٠١٣
رواتب ومزايا	١٢,٣٩١,٦١١	٦,٤٢٠,٧٤٨
اتعاب مهنية	٢,٦١٣,٦٦٢	١,٩٧٧,٦٧٩
إيجارات	٨١٩,٦٠٨	٨٢٤,١٤٥
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٦,١٩٧,٥٤٨	٦٩١,٦٧٩
استهلاكات	٣٧٨,٣٢٤	٦٩٧,٨٦٨
منافع عامة	٤١٥,٩٧٧	٣٢٤,٤٠٣
مصاريف تأمين	٤٥,٢٣٤	٢٤,٤٣١
صيانة واصلاح	١٩١,٥٩١	١٦٤,٢٨٠
أخرى	١,٧٠٠,٧٧٣	٦٤٣,٨٢١
	٢٤,٧٢٢,٣٢٨	١١,٧٧٦,٠٥٤

٢٠ - ربح السهم

تم احتساب ربح السهم من الربح من الاصمال ومن الربح الصافي للسنة بتقسيم الربح من الاصمال والربح الصافي على المتوسط المرجح لعدد الاسهم والبالغة ٦٢,٢٥٣,٥٠٠ سهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ و ٢٠١٣ .

٢١ - توزيعات الأرباح

- اوصى مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٥ ديسمبر ٢٠١٤ بتوزيع ارباح نقدية بواقع ١,٢٥ ريال سعودي للسهم الواحد عن العام ٢٠١٤ وبمبلغ ٧٧,٨١٦,٨٧٥ ريال سعودي.
- وافقت الجمعية العمومية للمساهمين في إجتماعها المنعقد في ١٨ مايو ٢٠١٤ على ما يلي:-
  - توصية مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٥ مارس ٢٠١٤ بتوزيع ارباح نقدية بواقع ١ ريال سعودي للسهم الواحد حتى الربع الرابع من العام ٢٠١٣ وبمبلغ ٦٢,٢٥٣,٥٠٠ ريال سعودي.
  - توصية مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٥ ديسمبر ٢٠١٣ بتوزيع ارباح نقدية بواقع ١ ريال سعودي للسهم الواحد حتى الربع الثالث من العام ٢٠١٣ وبمبلغ ٦٢,٢٥٣,٥٠٠ ريال سعودي.
  - توصية مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٢١ نوفمبر ٢٠١٣ بتوزيع ارباح نقدية بواقع ٠,٧٥ ريال سعودي للسهم الواحد عن النصف الأول من العام ٢٠١٣ وبمبلغ ٤٦,٦٩٠,١٢٥ ريال سعودي.
  - توصية مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٠ مارس ٢٠١٣ بتوزيع ارباح نقدية بواقع ٠,٥٠ ريال سعودي للسهم الواحد عن النصف الثاني من العام ٢٠١٢ وبمبلغ ٣١,١٢٦,٧٥٠ ريال سعودي.

٢٢ - معلومات قطاعية

تمثل الأنشطة الرئيسية في الشركة في إقامة المجمعات التجارية لإستثمارها بالبيع او الايجار لصالح الشركة بالإضافة إلى قطاع الترفيه من خلال شركتها التابعة حيث تمارس الشركة نشاطاتها في المملكة العربية السعودية .تم تلخيص بعض المعلومات المختارة كما في ٣١ ديسمبر كما يلي :-

٢٠١٤

	المجمعات التجارية (إيجارات)	الترفيه	أخرى	المجموع
ممتلكات ومعدات إستثمارية ، صافي	١,٣٢٧,٩٠٤,٨١٨	-	-	١,٣٢٧,٩٠٤,٨١٨
ممتلكات ومعدات، صافي	٢٤,٧٤٥,٦٤٤	١٠٥,٥٦٥,٣٦٨	٢,٤٤٣,٨٤١	١٣٢,٧٥٤,٨٥٣
مدينون ، صافي	٤٤,٢٢٨,٣٠٤	-	-	٤٤,٢٢٨,٣٠٤
الإيرادات	٣٧٤,٨٣٣,٥٧٢	١٠٧,١٠٠,١٧٤	١,٤١٤,١٣٢	٤٨٣,٣٤٧,٨٧٩
الربح الإجمالي	٢٠٧,٣١٧,٩٥٨	٦٥,١٠١,٨١٤	٤٦٥,٥٩٥	٢٧٢,٨٨٥,٣٦٧

٢٠١٣

	المجمعات التجارية (إيجارات)	الترفيه	أخرى	المجموع
ممتلكات ومعدات استثمارية ، صافي	١,٣٧٠,٥٩٥,١٤٤	-	-	١,٣٧٠,٥٩٥,١٤٤
ممتلكات ومعدات، صافي	٢٦,٤٨١,٥٩٦	١٠٨,٧١٨,٢٥٧	١,٥٤٧,٨٨٦	١٣٦,٧٤٧,٧٣٩
مدينون ، صافي	٣٩,٣٨٩,٩٦٤	-	-	٣٩,٣٨٩,٩٦٤
الإيرادات	٣٥٦,٦٦٩,٦٥٨	١٠١,٦٥١,٣٥٤	-	٤٥٨,٣٢١,٠١٢
الربح الإجمالي	٢٠٧,٠٠٥,٢٧٨	٥٣,٧٩٤,٣٢٢	-	٢٦٠,٧٩٩,٦٠٠