

**١٢ - إيرادات مؤجلة**

تتكون الإيرادات المؤجلة كما في ٣٠ ربيع الآخر من الآتي:

١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ	
٣٥,٧٦٩,١٨٤	٣٥,٧٥٥,٠٣٥	إيرادات المركز التجاري
٦٥٩,٤٣٩	٦٥٩,٤٣٩	إيرادات الوحدات السكنية المؤجرة
١,٥١٣,٣٣٤	١,١٨٠,٠٠٠	إيرادات تأجير - عقارات جبل عمر رقم ٢-
٣٧,٩٤١,٩٥٧	٣٧,٥٩٤,٤٧٤	

**١٣ - ذمم دائنة تجارية**

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

١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ	
١٢,٣٢٠,٤٧٠	١٢,٣٠٥,٠٣٤	فائض المزاك والاكنتاب
٤,١١٣,٤١٧	٤,١١٣,٤١٧	دائنو شراء ممتلكات
٤,٣٢٢,٢٧١	٢,٩٧٩,٥٥٦	موردون
١,٦٥٠,١٩٠	١,٦٦٣,٢٩٠	تأمينات لغير
١,٣٣٥,٩١٧	١,٣١٦,٠٦٩	إيجارات
٢,٥١٣,٥٥٩	٢,٠٢٩,٥٣٣	أخرى
٣٦,٣٢٤,٨٢٤	٣٤,٣٠٥,٩٨٨	

**١٤ - أرباح قيد التوزيع**

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

إيضاح	١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ
الرصيد في بداية السنة	١٤٦,٥٥٩,٩٨٦	١٤٣,٣٣٢,٢٨٢
أرباح اعتمد توزيعها	١٠١٤	٤١٤,٢٤٠,٦٠٠
المسد من الأرباح قيد التوزيع خلال السنة	(٤٠٨,٩٦٨,٤٣١)	(٤١١,١١٢,٨٩٦)
الرصيد في نهاية السنة	١٥١,٧٣٣,١٥٥	١٤٦,٤٥٩,٩٨٦

١٤- أقرت الجمعية العامة لمساهمي الشركة المنعقدة في ٢٨ شعبان ١٤٣٦هـ الموافق ١٥ يونيو ٢٠١٥م توزيع أرباح نقدية بإجمالي مبلغ ٤١٢ مليون ريال سعودي تقريبا (٤٣٥هـ 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 توزيع أرباح نقدية بإجمالي مبلغ ٤١٢ مليون ريال سعودي تقريبا (٤٣٦هـ 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:

١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ	
٨٤٣,٨١٠	٥٠٢	مرتبات مستحقة
٧٣٠,٢٩٤	٧٧٢,٦٦٧	تذاكر سفر وبدل إجازات
٢,٣٢٧,٥٥٨	٧٧٥,٨٧٩	مصروفات مستحقة
٢١,٥٥٠	٢٦,٢٢٥	دائنون متنوعون
٣,٨٢٣,٢١٢	١,٥٧٥,٧٧٣	

**١٦ - مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين**

١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ	
٨,١٣٦,٣٧٠	٧,٠٥٦,٤٩٢	الرصيد في بداية السنة
-	١,٤٩٣,٣٥٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين - المحمل للسنة
٦٤٩,٩٩٥	(٤١٣,٤٧٢)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
٨,٧٨٦,٣٦٥	٨,١٣٦,٣٧٠	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 (١٤٣٦هـ: ١٦٤,٨١٦,٢٤٠ مليون سهم عيني ونقدي) قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي (١٤٣٦هـ: ١٠ ريال سعودي).

١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ	
٧٣,٩٠٧,٧٩٠	٧٣,٩٠٧,٧٩٠	أشهم عينية
٩٠,٩٠٨,٤٥٠	٩٠,٩٠٨,٤٥٠	أشهم نقدية
١٦٤,٨١٦,٢٤٠	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 الاحتياطي 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 ٤٢/١ 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 الاحتياطي النظامي إلى الأرباح المبقاه.

**١٩ - إيرادات النشاط**

تتكون إيرادات النشاط كما في ٣٠ ربيع الآخر مما يلي:

إيضاح	١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ
١-١٩	١٥١,٧٩٣,٣٨٠	١٥٣,٥٤٤,٧٢٩
٢-١٩	١٠٩,٥٣٢,٦٩٢	١١٣,٥٩٠,٦٦٣
٣-١٩	١٣٧,٣٤٠,٥٩٠	١٤٧,٧٥٧,٤٤١
	٣٩٨,٦٦٦,٦٦٣	٤١٤,٨٩٢,٨٣٣

**١-١٩ إيرادات المركز التجاري والوحدات السكنية المؤجرة**

١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ	
١٤٦,٣٣٨,٤٧٧	١٤٨,٠٢٣,١٩٥	إيرادات المركز التجاري
٢,٦٢٧,٧٨٢	٢,٥٤٤,٨٦٧	إيرادات الوحدات السكنية المؤجرة
٢,٩١٧,١٢٠	٢,٩٥٣,٦٦٧	إيرادات أخرى (*)
١٥١,٧٩٣,٣٨٠	١٥٣,٥٤٤,٧٢٩	

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

**١٩- ٢ صافي أرباح فندق مكة هيلتون**

١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ	
٢٠٦,٠٢٤,٤٦٩	١٩٥,٢١٥,١٢٨	إجمالي الإيرادات
(٨٣,٥٥٦,٣٤٧)	(٧٦,٤٤٤,٠٠٢)	إجمالي مصروفات التشغيل والتسويق الأرباح
١٢٢,٠٣٣,٠٧٢	١١٨,٧٦٦,١٢٥	يضاف:
--	٧,٤٦٤,٠٤٧	رد مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٢٢,٠٣٣,٠٧٢	١٢٦,٢٣٠,١٧٢	صافي الأرباح
(١٢,٥٠٠,٣٧٩)	(١٢,٦٢٩,٥٠٩)	يخصم:
١٠٩,٥٣٢,٦٩٣	١١٣,٥٩٠,٦٦٣	حصة هيلتون
		حصة الشركة

**١٩- ٣ صافي أرباح أبراج مكة هيلتون**

١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ	
٢٢٦,١٨١,٩٣٨	٢٣١,٤٥٣,٤٩٦	إجمالي الإيرادات
(٨٣,٥٥٦,٤٨٢)	(٧٦,٤٤٤,٠٠٢)	إجمالي مصروفات التشغيل والتسويق الأرباح
١٥٢,٦٢٥,٤٥٦	١٥٤,٧٣٧,٨٩٦	يضاف:
--	٩,٠٧٥,٩٥٣	رد مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٥٢,٦٢٥,٤٥٦	١٦٣,٨٠٣,٨٤٩	صافي الأرباح
(١٥,٣٨٤,٨٦٦)	(١٦,٤٦٦,٤٠٨)	يخصم:
١٣٧,٢٤٠,٥٩٠	١٤٧,٣٣٧,٤٤١	حصة هيلتون
		حصة الشركة

**٢٠ - تكلفة النشاط**

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

١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ	
١٤٤,٠٢٣,٢٣٩	١٣٨,٨٦٨,٩٤٧	رواتب وتكاليف موظفين
٨,٣١٢,٥٥٧	٨,٦٦٥,٨٥٩	مناقصات
٢,٥٨٩,٩١٤	٣,٣٧٧,٨٥٥	صيانة وإصلاح
١,٢٩٩,٥٨٨	١,٥٤٧,٣٩٨	علاج عاملين
٣٢٨,٨٠٠	٣٢٢,٧٠٣	مصروفات ومواد نظافة
٣٣٤,٣٧١	٤٣٧,٤١٠	رسوم واشتراكات
٣١٨,٠٥٠	٤٠٢,٠٠٠	نقل ومشال وتحميل
٢٠,٦١١,٧	٢١٨,٥٧٢	تأمين
١٠٨,٠٠٠	٧٢,٠٠٠	إشراف أمني
١٠,٦٩٩,٩٩٩	٥٧,٠٦١	بريد وبرق وهاتف
٣٧,٦٥٠	٣١,٤٦٦	قرطاسية
٣٠,٣٣١	٢٠,١٩٥٢	أخرى
٢٨,٦٦٢,٤٦٦	٢٩,٢٥٣,٠٧٢	

**٢١ - مصروفات عمومية وإدارية**

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

إيضاح	١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ
٢٦	٨,٠٩٨,٦١٧	٤,٩٨٢,٧٧٣
رؤاتب وتكاليف موظفين	١,٨٢٩,١٥٨	١,٤٩٢,٣١٢
دعاية وإعلان	١,٧٥٩,٤٧٨	١,٣٦٣,١٥٩
تسويات فروقات جردية	١,٢٤٠,٥١٥	١,٢٢٨,٨٨٩
أتعاب استشارية وقانونية	٨١٩,٨١٧	٤٥٠,٧٦٢
تأمين	٥١٣,١٢	٤٥٠,٥٦٩
صيانة وإصلاح	٥١٨,٥٧٤	٦٠٥,٦٥١
علاج العاملين	٥٦٨,١٠٣	٥٢٩,١٤١
مصروفات وعمولات بنكية	٢٩٨,٠٨٥	٢٠٩,٧٥٥
ضيافة	٢٥١,٠٠٠	٢٥١,٠٠٠
إيجارات	١٧٣,٥٨٩	١٧٣,٤١٣
قرطاسية	٩٩,٨٧٣	١١٠,٥١٥
رسوم واشتراكات	٥١,١٢٤	١٣٨,٠٦٩
بريد وبرق وهاتف	٢٣٨,٦٦٨	٢٣٨,٨٧٢
أخرى	١٦,٥٩٣,١١٢	١١,٧٠٥,٣٢٢

**٢٢ - إيرادات أخرى**

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

١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ	
--	١٤,٣٧٧	أرباح بيع أصول
٦٥٦,٠٦٨	--	عائد محقق من استثمارات للمراجحة
--	١٠,٠٠٠	أخرى
٦٥٦,٠٦٨	٢٤,٣٧٧	

**٢٣ - الزكاة**

**(أ) المحمل على السنة**

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

١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ	
٨,٦٠٦,١٢٥	٩,٢٩٧,٩٦٠	المستحقة لمصلحة الزكاة والدخل المتوقعة على مساهمة وزارة الشؤون الإسلامية والمعفاة من الزكاة طبقاً للفتوى رقم ٤٤٦٠
٤٤٢,١٠٦	٤٨٢,٧٨٣	
٩,٠٤٨,٢٣١	٩,٨٨٠,٧٤٣	

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

١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ	
١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠	رأس المال
١١١,٨٣٩,٨٨٣	٩٩,١٧٥,٤٣٥	الأرباح المبقاة
٣٣٣,١٨٠,٤٥١	٣٣٩,٢٠١,٢٦٩	صافي الدخل المعدل
١,٠٣٢,٣٨٠,٦٨٥	١,١٦٦,٣٨٠,٦٨٥	إحتياطي نظامي
١٦٣,٩٥٢,٦٢٥	١٥٨,٦٦٥,٠١٩	توزيعات مستحقة
٤٨,٥٦٠,٤١٠	٤٣,٩٤٤,٣٣٣	المخصصات
٣,٣٣١,٩٧٦,٤٥٤	٣,٤٣٥,٤٩٦,٧٤١	إجمالي الإضافات
(٢,٩٧٠,٠٤٧,٢٠٣)	(٢,٠٣٠,٢٠٠,٠٣١)	ممتلكات ومعونات (بالصافي) واستثمارات
(٢,٩٧٠,٠٤٧,٢٠٣)	(٢,٠٣٠,٢٠٠,٠٣١)	إجمالي الخصومات
٣٦١,٩٢٩,٢٥١	٣٩٥,٣٢٩,٧١٠	الوعاء الزكوي
٩,٠٤٨,٢٣١	٩,٨٨٠,٧٤٣	الزكاة المستحقة ٢,٥٪ من الوعاء الزكوي

**(ب) مخصص الزكاة**

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

١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ	
٩,٨٨٠,٧٤٣	١١,٢١٩,٠٣٩	الرصيد في بداية السنة
٩,٠٤٨,٢٣١	٩,٨٨٠,٧٤٣	يضاف: المحمل على السنة
(٩,٨٨٠,٧٤٣)	(١١,٢١٩,٠٣٩)	يخصم: المدفوعات خلال السنة
٩,٠٤٨,٢٣١	٩,٨٨٠,٧٤٣	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 ٣١,١٤٥,٨٦٦ 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 الإبتدائية، كما ورد للشركة الربط الزكوي عن السنة المالية المنتهية في ٢٩/٤/١٤٣١هـ باستحقاق ربط زكوي على الشركة بمبلغ قدره ١٦,٥٩٢,٢٠٧ ريال سعودي، وقد اعترضت الشركة على هذا الربط المذكور وتم رفع الاعتراض إلى اللجنة الاستثنائية الزكوية الضريبية بعد إصدار خطاب ضمان بمبلغ ١٦,٥٩٢,٢٠٧ ريال سعودي بناءً على قرار اللجنة الإبتدائية. 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 والبالغ 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 موظفو الإدارة العليا	١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ
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 لمناقص مختلفة عن مخاطر ومناقص 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، ويشمل الإيرادات الناتجة عن تأجير محلات السوق التجاري والشقق السكنية.
  - فندق مكة هيلتون وأبراج مكة هيلتون، يشمل حصة الشركة من أبراج 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**

معلومات مشتركة	أخرى	إجمالي
ممتلكات ومعونات	٢٤٠,٢٢٢,٧٨٤	١,٥١٠,٥٢٢,٨٥٤
الإيرادات	٣٨٨,١٩٦,٧٦١	٥٩٣,٩٨٧,٩٧٧
مصروفات تشغيل	(٨٣,٩١١,٢٩٧)	(١٦٧,٥٤٧,٨٧٩)
فندق وأبراج مكة	(٨٣,	