



البيانات المالية المدققة لشركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ب.ع) للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011

شركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ب.ع) - صنعاء - الجمهورية اليمنية
بيان الدخل الشامل للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011
(ظهرت المبالغ لأقرب ألف ريال يمني)

| الإيرادات | 2011 | 2010 | إيضاح |
|--|-------------|-------------|-------|
| إيرادات النشاط الجاري | 39,993,908 | 42,222,088 | 20 |
| البيعمات | 377,531 | 622,401 | 21 |
| عمولة وأرباح البيعمات وإيرادات النشاط الجاري | (2,867,871) | (3,178,448) | 22 |
| إجمالي الإيرادات | 37,503,568 | 39,666,041 | |
| التكاليف | | | |
| تكلفة البيعمات | 389,348 | 341,294 | 23 |
| تكلفة بطاقات التعمية | 432,350 | 504,366 | |
| تكلفة الخدمات الصانرة | 5,122,311 | 5,102,915 | |
| مصاريف التشغيل | 13,177,006 | 12,315,320 | 24 |
| مخصص الديون المشكوك في تحصيلها | 730,338 | 233,487 | 25 |
| مخصص حقوق العاملين | 26,444 | 37,722 | |
| المصاريف العمومية والإدارة | 1,580,551 | 1,721,350 | 26 |
| مصاريف سنوات سابقة | 572,915 | - | |
| فروق أسعار صرف العملات الأجنبية | - | 151,470 | |
| إجمالي المصاريف | 21,943,388 | 22,558,314 | |
| أرباح التشغيل | 15,560,180 | 17,107,727 | |
| العائد من الأموال المستثمرة | 6,800,000 | 8,821,932 | 27 |
| الإيرادات الأخرى | 673,120 | 372,358 | 28 |
| ربح السنة قبل الزكاة وضريبة الدخل | 23,033,278 | 26,702,947 | |
| مخصص الزكاة | (883,101) | (1,296,000) | 29 |
| مخصص ضريبة الدخل | 22,150,177 | 25,406,947 | |
| ربح السنة | 22,267,076 | 25,406,947 | |
| الدخل الشامل الأخر | - | - | |
| الدخل الشامل الأخر للسنة | 22,267,076 | 25,406,947 | |
| إجمالي الدخل الشامل للسنة | 44,527,252 | 50,813,894 | |

د. علي بن يحيى
رئيس مجلس إدارته
شركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ب.ع)

م. عمر محمد هزاع
المدير التنفيذي

عبد الله علي الصراي
المدير المالي والإداري

ACCOUNTING GROUP
Omar Ghaleb / Nabil AL-Saadi
Public Accountants
مجموعة المحاسبة
عمر غالب / نبيل السعدي
محاسبون قانونيون

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / المساهمين
شركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ب.ع)
صنعاء - الجمهورية اليمنية

تقرير حول البيانات المالية:

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ب.ع) والتي تشمل بيان المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2011 وبيانات الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، إضافة إلى ملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى حول هذه البيانات.

مسئولية الإدارة عن البيانات المالية:

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد والعرض العادل لهذه البيانات المالية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والقوانين واللوائح المحلية ذات العلاقة. وتتضمن هذه المسؤولية تصميم وتطبيق والاحتفاظ بنظام رقابة داخلية مناسب لإعداد وعرض بيانات مالية عادلة وخالية من الأخطاء الجوهرية سواء كانت هذه الأخطاء بسبب الاحتيال أو الخطأ، واختيار وتطبيق سياسات محاسبية مناسبة، وإعداد تقديرات محاسبية معقولة في ظل الظروف المتاحة.

مسئولية مراقب الحسابات:

إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية بناء على تدقيقنا لها، وقد قمنا بالتدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والقوانين واللوائح المحلية ذات العلاقة التي تتطلب أن نلتزم بمبادئ أخلاقيات المهنة وتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من الأخطاء الجوهرية.

وتتضمن عملية التدقيق القيام بإجراءات للحصول على أدلة تدقيق مؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية، وتعتمد الإجراءات التي يتم اختيارها على حكمنا بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية سواء كانت هذه الأخطاء بسبب الاحتيال أو الخطأ، وعند تقييم تلك المخاطر فإننا نأخذ بعين الاعتبار نظام الرقابة الداخلية الخاص بأعداد وعرض بيانات مالية عادلة للشركة من أجل تصميم إجراءات التدقيق المناسبة في ظل الظروف المتاحة وليس لغرض إبداء رأي حول فاعلية نظام الرقابة الداخلية، كما تتضمن إجراءات التدقيق تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة ومعقولة والتغيرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة، وكذلك تقييم العرض العام للبيانات المالية. ونرى أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة كأساس لإبداء رأينا حول البيانات المالية.

الرأي:

برأينا، فإن البيانات المالية المرفقة تعبر بصورة عادلة عن المركز المالي لشركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ب.ع) كما في 31 ديسمبر 2011 وبيانات الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والقوانين واللوائح المحلية ذات العلاقة.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى:

حصلنا من الإدارة على البيانات والإيضاحات التي رأيناها لازمة لأغراض التدقيق، هذا وتمسك الشركة سجلات محاسبية منتظمة ومتفقه مع البيانات المالية المرفقة. ولم نبيّن لنا من خلال عملية التدقيق التي قمنا بها حدوث أي مخالفات جوهرية لقانون الشركات التجارية رقم (22) لسنة 1997م وتعديلاته على وجه قد يكون له تأثير جوهري على نشاط الشركة أو مركزها المالي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

مجموعة المحاسبة
عمر محمد هزاع
الشريك المسئول

شركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ب.ع) - صنعاء - الجمهورية اليمنية
شارع الستين الجنوبي (فج سلطان) صنعاء الجمهورية اليمنية
تلفون: 448800 - 1 - 967 | فاكس: 448801 - 1 - 967 | بريد إلكتروني: AG@y.net.ye | ص.ب. 540

شركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ب.ع) - صنعاء - الجمهورية اليمنية
بيان المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2011
(ظهرت المبالغ لأقرب ألف ريال يمني)

| الموجودات | 2011 | 2010 | إيضاح |
|---|-------------|------------|-------|
| الموجودات غير المتداولة: | | | |
| العقارات والآلات والمعدات - بالصافي | 2,107,075 | 2,944,704 | 4 |
| الشارع قيد التنفيذ | 4,527,989 | 5,340,399 | 5 |
| الشهرة | 7,568,834 | 7,568,834 | 6 |
| إجمالي الموجودات غير المتداولة | 14,203,898 | 15,853,937 | |
| الموجودات المتداولة: | | | |
| الخزون - بالصافي | 415,597 | 397,247 | 7 |
| الدينون التجارية - بالصافي | 5,817,120 | 5,999,822 | 8 |
| الأرصدة المدينة الأخرى | 976,221 | 2,744,923 | 9 |
| المبالغ المستحقة من الأطراف ذوي العلاقة | 7,578,731 | 6,171,422 | 10 |
| الأرصدة البنكية والتفدية | 57,988,258 | 44,708,713 | 11 |
| إجمالي الموجودات المتداولة | 72,766,927 | 59,951,047 | |
| إجمالي الموجودات | 104,970,825 | 98,804,984 | |
| حقوق الملكية والمطلوبات: | | | |
| رأس المال | 43,222,000 | 43,222,000 | 12 |
| الاحتياطي الرأسمالي | 551,946 | 551,946 | |
| الاحتياطي القانوني | 9,210,595 | 6,774,894 | 13 |
| الاحتياطي العام | 8,134,617 | 5,758,776 | 14 |
| احتياطي التجهيزات | 1,079,512 | 786,735 | 15 |
| الأرباح المحتجزة | 19,689,742 | 17,428,365 | |
| إجمالي حقوق الملكية | 81,928,227 | 74,772,213 | |
| المطلوبات المتداولة: | | | |
| الدينون التجاريون | 3,116,166 | 5,885,242 | 16 |
| الأرصدة الدائنة الأخرى | 5,397,152 | 9,570,072 | 17 |
| المبالغ المستحقة للأطراف ذوي العلاقة | 10,993,134 | 5,717,009 | 18 |
| الإيرادات المؤجلة | 3,536,711 | 3,222,955 | |
| إجمالي المطلوبات المتداولة | 23,043,062 | 24,337,278 | |
| إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات | 104,970,825 | 98,804,984 | |
| حصة السهم في صافي الموجودات - ريال يمني | 946/88 | 860/72 | 19 |

د. علي بن يحيى
رئيس مجلس إدارته
شركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ب.ع)

م. عمر محمد هزاع
المدير التنفيذي

عبد الله علي الصراي
المدير المالي والإداري

شركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ب.ع) - صنعاء - الجمهورية اليمنية
بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011
(ظهرت المبالغ لأقرب ألف ريال يمني)

| الريز المال | الاحتياطي الرأسمالي | الاحتياطي القانوني | الاحتياطي العام | احتياطي التجهيزات | الأرباح المحتجزة | الإجمالي |
|-------------|---------------------|--------------------|-----------------|-------------------|------------------|------------|
| 13,222,000 | 551,946 | 1,079,512 | 8,134,617 | 786,735 | 15,853,937 | 39,666,041 |
| 13,222,000 | 551,946 | 1,079,512 | 8,134,617 | 786,735 | 15,853,937 | 39,666,041 |
| 13,222,000 | 551,946 | 1,079,512 | 8,134,617 | 786,735 | 15,853,937 | 39,666,041 |
| 13,222,000 | 551,946 | 1,079,512 | 8,134,617 | 786,735 | 15,853,937 | 39,666,041 |
| 13,222,000 | 551,946 | 1,079,512 | 8,134,617 | 786,735 | 15,853,937 | 39,666,041 |
| 13,222,000 | 551,946 | 1,079,512 | 8,134,617 | 786,735 | 15,853,937 | 39,666,041 |
| 13,222,000 | 551,946 | 1,079,512 | 8,134,617 | 786,735 | 15,853,937 | 39,666,041 |
| 13,222,000 | 551,946 | 1,079,512 | 8,134,617 | 786,735 | 15,853,937 | 39,666,041 |
| 13,222,000 | 551,946 | 1,079,512 | 8,134,617 | 786,735 | 15,853,937 | 39,666,041 |
| 13,222,000 | 551,946 | 1,079,512 | 8,134,617 | 786,735 | 15,853,937 | 39,666,041 |

د. علي بن يحيى
رئيس مجلس إدارته
شركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ب.ع)

م. عمر محمد هزاع
المدير التنفيذي

عبد الله علي الصراي
المدير المالي والإداري

شركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ب.ع) - صنعاء - الجمهورية اليمنية
بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011
(ظهرت المبالغ لأقرب ألف ريال يمني)

| 2011 | 2010 | الإيضاح |
|------------|------------|---------|
| 23,033,278 | 26,702,947 | 1 |
| 8,821,932 | 8,821,932 | 2 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 3 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 4 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 5 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 6 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 7 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 8 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 9 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 10 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 11 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 12 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 13 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 14 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 15 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 16 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 17 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 18 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 19 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 20 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 21 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 22 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 23 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 24 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 25 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 26 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 27 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 28 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 29 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 30 |
| 22,150,177 | 25,406,947 | 31 |

د. علي بن يحيى
رئيس مجلس إدارته
شركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ب.ع)

م. عمر محمد هزاع
المدير التنفيذي

عبد الله علي الصراي
المدير المالي والإداري