



البيانات المالية المدققة لشركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ي.ع) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م

٦- الشهرية:

١٠- المبالغ المستحقة للأطراف ذوي العلاقة

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
١٠,٩٢٢,١٢٤	١٤,٩٢٠,٤٠١	المؤسسة العامة للاتصالات السلكية واللاسلكية
١٠,٩٢٢,١٢٤	١٤,٩٢٠,٤٠١	إجمالي المبالغ المستحقة للأطراف ذوي العلاقة

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
٧,٥٦٨,٨٣٤	٧,٥٦٨,٨٣٤	الشهرة المكتسبة في أغسطس ٢٠١٢ م
٧,٥٦٨,٨٣٤	٧,٥٦٨,٨٣٤	

-لا توجد مؤشرات لأي انخفاض في الشهرة نظراً لسلامة موقع الشركة في سوق الاتصالات وصحة مركزها المالي.

٧- المخزون - بالصافي:

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
٢,٩٨٦,٣٨٥	١٠,٢٤٣,٤٤٥	الحسابات الجارية
١٦,٤٢٩,٧٩١	١٨,٠٨٥,٨٤٨	الودائع لأجل
١٩,٤١٦,١٧٦	٢٨,٤٢٩,٢٩٢	أذون الخزينة
٣٨,٤٥٠,٧٣٥	٤٨,٢٨٩,٧٤٢	شيكات مقبولة الدفع
-	١٢٤,٣٦٣	التفدية في الصناديق
٣,٣٨٧	١٦,٠٠٢	التفدية في صناديق المصروفات
١,٣٠٢	٤,٠١١	التفدية في صناديق الإيرادات
٤,٦٨٩	٢٠,٠١٣	التفدية لدى البريد
١١٦,٦٥٨	١٠٤,٩١٣	
٥٧,٩٨٨,٢٥٨	٧٦,٩٦٨,٣٢٤	

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
٨٤٦,٩٢٦	٨٤٦,٩٠٠	أجهزة الهاتف النقال
١٥,٩١٤	٤٠,٨٠١	شرائح الخطوط
٥٤,٤٤٨	٧٥,٩٩٥	بطاقات تعبئة
(٨٨٤,١٨٢)	(٨٤٦,٩٠٠)	مخصص هبوط أسعار المخزون (إيضاح ١-٧)
٢٦,١٠٦	١١٦,٧٩٦	صافي قيمة أجهزة الهاتف النقال والخطوط وبطاقات التعبئة
٣٧٩,٤٩١	٦١٩,٦٧٨	قطع الغيار والمستلزمات الإدارية
٤١٥,٥٩٧	٧٣٦,٤٧٤	

٧- (أ) مخصص هبوط أسعار المخزون:

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
٩٣٣,٨١٨	٨٨٤,١٨٢	الرصيد في ١ يناير
(٤٩,٦٣٦)	(٣٧,٢٨٢)	المسترد والمستخدم خلال السنة
٨٨٤,١٨٢	٨٤٦,٩٠٠	

٨- المدينون التجاريون - بالصافي:

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
٩,٢٢٩,٥١٨	٨,٣٧٦,٩٢٥	المدينون التجاريون
(٣,٤٢٢,٣٩٨)	(٣,٥١٠,١٧٧)	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (إيضاح ٨-أ)
٥,٨١٧,١٢٠	٤,٨٦٦,٧٤٨	

٨- (أ) مخصص الديون المشكوك في تحصيلها - المدينون التجاريون:

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
٣,١١٤,٣٨٥	٣,٤٢٢,٣٩٨	الرصيد في ١ يناير
٤٦٣,٤٩٧	١٣٧,٧٧٩	المحل للسنة (إيضاح ٢٥)
(١٥٥,٢٨٤)	-	المستخدم خلال السنة
٣,٤٢٢,٣٩٨	٣,٥١٠,١٧٧	

-إن القيمة الدفترية للمبالغ المبينة أعلاه تساوي تقريباً، بصورة معقولة، القيمة العادلة لها كما في تاريخ بيان المركز المالي.

-إن شروط التعاقد مع جميع المدينين تستدعي أن تسدد المبالغ المستحقة منهم خلال فترة ١٠ أيام إلى ٦٠ يوماً من تاريخ الفاتورة، باستثناء مبيعات التسسيط التي تمت خلال السنوات السابقة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ م.

٩- الأرصدة المدينة الأخرى:

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
١٢٠,١١٩	٢٥٠,٦٥٦	سلف وعهد الموظفين
-	٤٠,٩١٠	سلف أعضاء مجلس الإدارة على ذمة الأرباح
٢,٥٢٧	٥,٩٠٨	المدينون الآخرون
-	-	الديون المقدمة:
٢٥٦	-	المؤسسة العامة للاتصالات لتوريد مولدات كهربائية ومكيفات
٥٦١,٤٢٧	٨٧٩,٦٧٥	موردون
٧٤,٧٩٧	٧٤,٥١٢	موظفو الشركة لتأجير أعمال
٥٥,٥٠٧	٨٥,٤٧٨	الضرائب المستقطعة تحت الحساب
٥١,٧٨٦	٢١٩	خدمات الحراسة والأمن
٦٦,٣٦٦	٤١,٠٣٦	استئجار مواقع المحطات
٣,٥٧٥	٤٣,٢٨٣	استئجار مباني
١٨,٠٥١	٢١,٢٠١	إعلانات ومطبوعات
٨,٨٠٠	١,٩٧٥	أخرى
٩٦٧,٢٢١	١,٤٤٤,٨٥٣	

١٠- المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة:

إن أهم المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة المدرجة في البيانات المالية هي كما يلي:

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	الإيرادات:
١,٦٥٠,٧٦٣	١,٥٦٢,٦٤٦	إيرادات الخدمات الواردة
٢١٠,٢٥٥	٢٢٢,١٠٣	إيرادات خط الـ CDMA الثابت
١٨٨,٠٨٠	٢٦٢,٢٤٨	إيرادات الخدمات الأخرى
-	-	المصاريف:
٢٢٤,٨٧٨	٢٢١,٧٨٦	تكلفة الخدمات الصادرة
٢,١٨٤,٥٢١	٢,٢٧٨,٥٢٩	صيانة المحطات
١,٨٦٤,٤٢٨	٢,٠٩٠,٥٤٨	إيجارات القنوات
٢٩,٥٥٥	٧٣,٧١٩	إيجارات مبنى المركز الرئيسي ومواقع السنترالات
١٦٢,٣٨٧	١٦١,٥٨٢	إيجارات مواقع وأبراج
٢٩٣,٧١٩	٢٢٥,٦٠٣	المصاريف والخدمات المنفذة بواسطة الإدارة العامة للإنتاجات

١٠- (أ) المبالغ المستحقة من الأطراف ذوي العلاقة:

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
٧,٦٧١,٤٦٣	١٠,٨٩٩,٧٣٢	المؤسسة العامة للاتصالات السلكية واللاسلكية
(٩٢,٧٢٢)	(٩٢,٧٢٢)	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (إيضاح ١٠-أ)
٧,٥٧٨,٧٤١	١٠,٨٠٧,٠١٠	صافي المبالغ المستحقة من الأطراف ذوي العلاقة

١٠- (أ-١) المخصص لقاء الديون المشكوك في تحصيلها

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
١٠٤,٩٨٩	٩٢,٧٢٢	الرصيد في ١ يناير
(١٢,٢٥٧)	-	المستخدم خلال السنة
٩٢,٧٣٢	٩٢,٧٢٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر

١١- الأرصدة البنكية والتفدية:

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
٢,٩٨٦,٣٨٥	١٠,٢٤٣,٤٤٥	الحسابات الجارية
١٦,٤٢٩,٧٩١	١٨,٠٨٥,٨٤٨	الودائع لأجل
١٩,٤١٦,١٧٦	٢٨,٤٢٩,٢٩٢	أذون الخزينة
٣٨,٤٥٠,٧٣٥	٤٨,٢٨٩,٧٤٢	شيكات مقبولة الدفع
-	١٢٤,٣٦٣	التفدية في الصناديق
٣,٣٨٧	١٦,٠٠٢	التفدية في صناديق المصروفات
١,٣٠٢	٤,٠١١	التفدية في صناديق الإيرادات
٤,٦٨٩	٢٠,٠١٣	التفدية لدى البريد
١١٦,٦٥٨	١٠٤,٩١٣	
٥٧,٩٨٨,٢٥٨	٧٦,٩٦٨,٣٢٤	

- تتمثل التفدية لدى البريد في الرصيد المتبقي في ٢٠١٢/١٢/٣١ م من الأرباح الموزعة للمساهمين (المواطنين وموظفي الاتصالات) والتي لم يتم استلامها من قبل المساهمين (المواطنين وموظفي الاتصالات) وما زالت لدى الهيئة العامة للبريد.

١٢- رأس المال:

- يبلغ رأس المال المصرح به والمصدور والمدفوع كما ورد في النظام الأساسي للشركة مبلغ (٤٣,٢٦٢,٠٠٠) ألف ريال يعني موزعة على (٨٦,٥٢٤,٠٠٠) سهم بقيمة اسمية قدرها (٥٠٠) ريال يعني لكل سهم، وتفصيله على النحو التالي:

٢٠١١ م	٢٠١٢ م			فئات المساهمين
	عدد الأسهم	نسبة الأسهم	قيمة الأسهم	
٢٥,٦٨٥,١٢٢	٥١,٣٧٠,٢٤٤	٪٥٩,٢٧	٢٥,٦٨٥,١٢٢	المؤسسة العامة للاتصالات السلكية واللاسلكية
١,٩٤٨,٠١٠	٣,٨٩٦,٠٢٠	٪٤,٥٠	١,٩٤٨,٠١٠	الهيئة العامة للتأمينات والمعاشات
١,٤٥٥,١١٠	٣,٨١٠,٢٢٠	٪٢,٢٥	١,٤٥٥,١١٠	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
١,٢٧٠,٢٦١	٢,٧٤٠,٥٢٢	٪٢,١٧	١,٢٧٠,٢٦١	صندوق التقاعد والضمان الاجتماعي بوزارة الدفاع
١,٢٢٣,٩١٩	٢,٤٦٧,٨٩٨	٪٢,٨٥	١,٢٢٣,٩١٩	الهيئة العامة للتبريد والتوفير البريدي
٩٣٦,٤٩٠	١,٨٧٢,٩٨٠	٪٢,١٦	٩٣٦,٤٩٠	صندوق التقاعد والضمان الاجتماعي بوزارة الداخلية
٥٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٪١,١٦	٥٠٠,٠٠٠	المؤسسة الاقتصادية البنكية
٤,٠٠٤,٠٠٠	٨,٠٠٢,٥٢٥	٪٩,٢٥	٤,٠٠٤,٠٠٠	الشركات وما في حكمها
٤,٦٧١,٥٥٠	٩,٥١٥,٨٢٥	٪١١	٤,٦٧١,٥٥٠	المواطنين
١,٥٠٧,٥٠٨	٣,٨٤٦,٧٥٦	٪٤,٢٩	١,٥٠٧,٥٠٨	موظفي الاتصالات
٤٣,٢٦٢,٠٠٠	٨٦,٥٢٤,٠٠٠	٪١٠٠	٤٣,٢٦٢,٠٠٠	الإجمالي

١٣- الاحتياطي القانوني:

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
٦,٧٢٤,٨٩٤	٩,٢١٠,٥٩٥	الرصيد في ١ يناير
٢,٤٧٥,٧٠١	٢,١٧١,٢٥٨	المحول من الأرباح للسنة
٩,٢١٠,٥٩٥	١١,٣٨١,٨٥٣	

وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ م وتعديلاته والنظام الأساسي للشركة يتم تحويل (١٠٪) من أرباح السنة إلى الاحتياطي القانوني. ويجوز للشركة وقف هذا التحويل السنوي عندما يبلغ الاحتياطي القانوني (٥٠٪) من رأس المال المدفوع، كما يجوز توزيع الاحتياطي القانوني وفقاً للأحكام الواردة في قانون الشركات التجارية.

١٤- الاحتياطي العام:

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
٥,٦٥٨,٧٦٦	٨,١٢٤,٤٦٧	الرصيد في ١ يناير
٢,٤٧٥,٧٠١	٢,١٧١,٢٥٨	المحول من الأرباح للسنة
٨,١٣٤,٤٦٧	١٠,٣٠٥,٨٢٥	

وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ م وتعديلاته والنظام الأساسي للشركة تم تحويل (١٠٪) من أرباح السنة إلى الاحتياطي العام.

١٥- احتياطي التجديدات:

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
٧٦٢,٧٣٥	١,٠٧٩,٥١٢	الرصيد في ١ يناير
٢٨٢,٧٧٧	٢٩٥,٣٣٥	الموجودات المسئلة بدون تكلفة
١,٠٧٩,٥١٢	١,٤٧٤,٨٤٧	

يتمثل رصيد احتياطي التجديدات في قيمة مواد وتجهيزات مجانية للألات والمعدات.

١٦- الدائنين التجاريون:

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
١,٢٢٩,٤٧٢	٢,٢٨٨,٩٢٩	الموردون المحليون
١,٧٨٦,٦٩٤	٣,٢١١,٧٠٨	الموردون الخارجيون
٣,١١٦,١٦٦	٥,٥٠٠,٦٣٧	

١٧- الأرصدة الدائنة الأخرى:

٢٠١١ م	٢٠١٢ م	
١,٥٢٩,٤٢١	١,٦٦٣,٢٢٠	التأمينات القابلة للاسترداد
٧٢٢,٩٨٥	٧١٢,٨٧٧	ضريبة المبيعات والرسوم المحلية
-	٩,١٩٣,٢٩٠	مخصص ضرائب الأرباح
١,٣٩٢,٤٩٩	١,٧٤٧,٣٠١	مخصص الزكاة (إيضاح ١٧-أ)
٢١,٥٢٠	٥٩,٦٢١	مخصص حقوق العاملين في الإجازات (إيضاح ١٧-ب)
٦٨٨,٨٧٠	٥٩٩,١٢٣	الدائنين الآخرون
٣٧٣,٨٦٨	٤٢١,١٧٠	المصاريف المستحقة الدفع
٣٣٥,٦٨٨	٣٨٠,١٤١	المكافأة للإدارة والموظفين
٣٤٢,٢٩١	٣٦٠,٠٧٧	توزيعات الأرباح المقترحة (إيضاح ١٧-ج)
٥,٣٩٧,١٥٢	١٥,١٣٦,٨٤٠	