



**شركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ع.)
صنعاء - الجمهورية اليمنية**
بيان الدخل الشامل للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012
(ظهرت المبالغ لأقرب ألف ريال يمني)

الإيرادات	2012	2011
إيرادات النشاط الجاري	٤٦,٣٠٧,٦٢٨	٤٢,٣٢٢,٠٨٩
المبيعات	٣٥٨,٥٨٩	٤٦٢,٤٠١
عمولة وأعباء المبيعات وإيرادات النشاط الجاري	(٢,٧٧٧,٣٥٥)	(٣,١٧٨,٤٩٥)
صافي الإيرادات	٤٣,٨٨٨,٨٩٢	٣٩,٥١٥,٩٩٥
المصاريف		
تكلفة المبيعات	٣٠٢,٩٠٠	٣٤١,٢٥٩
تكلفة بطاقات التنبئة	٥٥٩,٦٧٠	٥٠٤,٣٦٦
تكلفة الخدمات الصادرة	٥,٤٨٦,٠٦٤	٥,١٠٢,٩٤٥
مصاريف التشغيل	١٥,٠٣٢,٥٣١	١٤,٣١٥,٣٢٠
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	١٣٧,٧٧٩	٤٦٣,٤٩٧
مخصص حقوق العاملين	٣٨,١٠١	٣٧,٦٢٢
المصاريف العمومية والإدارية	٢,٤٨١,٦٥٢	١,٧٤١,٨٣٥
فروق أسعار صرف العملات الأجنبية	١٠٠,٤٩١	١٥١,٤٧٠
إجمالي المصاريف	٢٤,١٣٩,١٨٨	٢٢,٦٥٨,٣١٤
أرباح التشغيل	١٩,٧٤٩,٧٠٤	١٦,٨٥٧,٦٨١
العائد من الأموال المستثمرة	١١,٤٧٤,٠٨٩	٨,٨٢١,٩٧٣
الإيرادات الأخرى	١,٣٤٣,٦٦١	٣٧٢,٣٥٥
رسم السنة قبل الزكاة وضريبة الدخل	٣٢,٥٦٧,٤١٤	٢٦,٠٥٢,٠٣٩
مخصص الزكاة	(١,٦٦٠,٥٤٢)	(١,٢٩٥,٠٣٠)
مخصص ضريبة الدخل	(٩,١٩٣,٢٩٠)	-
رسم السنة	٢١,٧١٣,٥٨٢	٢٤,٧٥٧,٠٠٩
الدخل الشامل الأخر	-	-
الدخل الشامل الأخر للسنة	٢١,٧١٣,٥٨٢	٢٤,٧٥٧,٠٠٩
إجمالي الدخل الشامل المنسوب إلى الحصة المسيطرة (٧٥,٣٧٪)	١٢,٨٩١,٣٥٤	١٤,٩٨٨,٣٣٦
إجمالي الدخل الشامل المنسوب إلى الحصة الأقلية (٢٤,٠٣٪)	٨,٨٢٢,٢٢٨	١٠,٠٥٨,٧٧٣



إنتظر الإيضاحات حول البيانات المالية
م. عامر محمد هزاع
المدير التنفيذي

**شركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ع.)
صنعاء - الجمهورية اليمنية**
بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012
(ظهرت المبالغ لأقرب ألف ريال يمني)

رأس المال	الاحتياطي الرأسمالي	الاحتياطي القانوني	الاحتياطي العام	الاحتياطي التحويلي	الأرباح المحتجزة	الإجمالي
٤٣,٢٢٢,٠٠٠	٥٥١,٩٤٦	١,٧٢٤,٨٩٤	٥,٦٨٨,٦٦٦	٧٩٦,٧٣٥	١٤,٤٧٧,٠٠٩	٦٥,٤٧٧,٠٠٩
رصيد في 1 يناير 2011	-	-	-	-	٢١١,٥٩٩	٢١١,٥٩٩
رسم السنة	-	-	-	-	(١٥٥,٨٨٩)	(١٥٥,٨٨٩)
إيرادات سنوات سابقة	-	-	-	-	(٢,٤٧٧,٧٠١)	(٢,٤٧٧,٧٠١)
مصاريف سنوات سابقة	-	-	-	-	(٢,٤٧٧,٧٠١)	(٢,٤٧٧,٧٠١)
الحول إلى الاحتياطي القانوني	-	٢,٤٧٧,٧٠١	-	-	-	٢,٤٧٧,٧٠١
الحول إلى الاحتياطي العام	-	-	-	٢,٤٧٧,٧٠١	-	٢,٤٧٧,٧٠١
توزيعات الأرباح المقترحة لسنة 2011	-	-	-	-	(١٧,٣٠٤,٨٠٠)	(١٧,٣٠٤,٨٠٠)
الوجودات المستحقة بدون تكلفة	-	-	-	-	٢٨٢,٧٧٧	٢٨٢,٧٧٧
مكافأة مجلس الإدارة	-	-	-	-	(٨٧,٥٥٠)	(٨٧,٥٥٠)
مكافأة الموظفين	-	-	-	-	(٢٤٧,٤٥٠)	(٢٤٧,٤٥٠)
الرصيد في 31 ديسمبر 2011	٤٣,٢٢٢,٠٠٠	٥٥١,٩٤٦	٩,٢١٠,٥٩٥	٨,١٣٤,٤٧٧	١٤,٤٧٧,٠٠٩	٨١,٩٨٨,٣٣٦
رصيد في 1 يناير 2012	٤٣,٢٢٢,٠٠٠	٥٥١,٩٤٦	٩,٢١٠,٥٩٥	٨,١٣٤,٤٧٧	١٤,٤٧٧,٠٠٩	٨١,٩٨٨,٣٣٦
رسم السنة	-	-	-	-	٢١١,٥٩٩	٢١١,٥٩٩
إيرادات سنوات سابقة	-	-	-	-	(١٥٥,٨٨٩)	(١٥٥,٨٨٩)
مصاريف سنوات سابقة	-	-	-	-	(٢,٤٧٧,٧٠١)	(٢,٤٧٧,٧٠١)
الحول إلى الاحتياطي القانوني	-	٢,٤٧٧,٧٠١	-	-	-	٢,٤٧٧,٧٠١
الحول إلى الاحتياطي العام	-	-	-	٢,٤٧٧,٧٠١	-	٢,٤٧٧,٧٠١
توزيعات الأرباح المقترحة لسنة 2012	-	-	-	-	(١٧,٣٠٤,٨٠٠)	(١٧,٣٠٤,٨٠٠)
الوجودات المستحقة بدون تكلفة	-	-	-	-	٣٩٥,٣٣٥	٣٩٥,٣٣٥
مكافأة مجلس الإدارة	-	-	-	-	(١٣٢,٣٠٠)	(١٣٢,٣٠٠)
الرصيد في 31 ديسمبر 2012	٤٣,٢٢٢,٠٠٠	٥٥١,٩٤٦	١١,٣٨١,٥٩٣	١٠,٣٠٥,٨٢٥	١٤,٤٧٧,٠٠٩	٨٧,٨٠١,١٧٣



إنتظر الإيضاحات حول البيانات المالية
م. عامر محمد هزاع
المدير التنفيذي

**شركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ع.)
صنعاء - الجمهورية اليمنية**
بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012
(ظهرت المبالغ لأقرب ألف ريال يمني)

2012	2011
٣٢,٥٦٧,٤١٤	٢٦,٠٥٢,٠٣٩
٨,٤٠١,٣٧٤	٨,٤٠١,٣٧٤
(٥,٢٩٤)	(٥,٢٩٤)
٣٧,٦٢٢	٣٧,٦٢٢
(١٦٧,٤٤١)	(١٦٧,٤٤١)
٤٦٣,٤٩٧	٤٦٣,٤٩٧
(٣٤,١٥٩)	(٣٤,١٥٩)
(٢,٠٦٤,٧٢٠)	(٢,٠٦٤,٧٢٠)
٥٥,٥٧٠	٥٥,٥٧٠
٤٠,٠٥٥,٣٢٢	٣٢,٧٣٨,٢٨٨
٧٦,٨٣٣,٣٩٨	٥٧,٩٨٨,٢٥٨
١٢٤,٩٦٦	١٢٤,٩٦٦
٧٦,٩٦٨,٣٢٤	٥٧,٩٨٨,٢٥٨



إنتظر الإيضاحات حول البيانات المالية
م. عامر محمد هزاع
المدير التنفيذي



**البيانات المالية المدققة لشركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ع.)
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 م**

AG ACCOUNTING GROUP
Omar Ghaleb / Nabil AL-Saadi
Public Accountants

مجموعة المحاسبة
عمر غالب، نبيل الصعدي
محاسبون قانونيون

تقرير مراقب الحسابات

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

تقرير حول البيانات المالية:
لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ع.) والتي تشمل بيان المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2012 م 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 الإعداد 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 الاحتمال 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 بمتطلبات 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 الاحتمال أو الخطأ، وعند تقييم تلك المخاطر فإننا نأخذ بعين الاعتبار نظام الرقابة الداخلية الخاص بإعداد 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 التقديرات 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.ع.) كما في 31 ديسمبر 2012 م 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 بسجلات محاسبية منتظمة ومنطقية مع البيانات المالية المرفقة، ولم يتبين لنا من خلال عملية التدقيق التي قمنا بها حدوث أي مخالفات جوهرية لقانون الشركات التجارية رقم (٢٢) لسنة 1٩٩٧ م وتعدلاته على وجه قد يكون له تأثير جوهري على نشاط الشركة أو مركزها المالي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 م.

صنعاء - الجمهورية اليمنية
في: ١٥ مايو 2013 م

م. عامر محمد هزاع
المدير التنفيذي

نبيل الصعدي
المدير المالي

Southern Al-Sateen Road (Fag Attan) Sana'a - Rep of Yemen
شارع الستين الجنوبي (فح عطار) صنعاء الجمهورية اليمنية
تلفون: 448800 - 967 1 - فاكس: 448801 - 967 1
ص.ب 540 P.O.Box: 540 بريد الإلكتروني: AG@y.net.ye

**شركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش.م.ع.)
صنعاء - الجمهورية اليمنية**
بيان المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2012 م
(ظهرت المبالغ لأقرب ألف ريال يمني)

الموجودات	2012	2011
الموجودات غير المتداولة:		
المقارنات والآلات والمعدات - بالصافي	١٩,١٤٢,٣٥٨	٢٠,١٠٧,٥٧٥
الشاريع قيد التنفيذ	٤,٢٨٠,٩٤٠	٤,٥٢٧,٩٨٩
الشهرة	٧,٥٦٨,٨٣٤	٧,٥٦٨,٨٣٤
إجمالي الموجودات غير المتداولة	٣٠,٩٩٢,١٣٢	٣٢,٢٠٤,٣٩٨
الموجودات المتداولة:		
الخزون - بالصافي	٧٣٦,٤٧٤	٤١٥,٥٩٧
الديون التجارية - بالصافي	٤,٨١٦,٧٤٨	٥,٨١٧,١٢٠
الأرصدة الدائنة الأخرى	١,٤٤٤,٨٥٣	٩١٧,٢٢١
المبالغ المستحقة من الأطراف ذوي العلاقة	١٠,٨٠٧,٠٣١	٧,٥٧٨,٧٣١
الأرصدة البنكية والتفدية	٧٦,٩٦٨,٣٢٤	٥٧,٩٨٨,٢٥٨
إجمالي الموجودات المتداولة	٩٤,٧٧٣,٤٣٠	٥٧,٦٦٦,٩٢٧
إجمالي الموجودات	١٢٥,٧٦٥,٥٦٢	١٠٤,٩٧١,٣٢٥
حقوق الملكية والمطلوبات:		
حقوق الملكية:		
رأس المال	٤٣,٢٢٢,٠٠٠	٤٣,٢٢٢,٠٠٠
الاحتياطي الرأسمالي	٥٥١,٩٤٦	٥٥١,٩٤٦
الاحتياطي القانوني	١١,٣٨١,٥٩٣	٩,٢١٠,٥٩٥
الاحتياطي العام	١٠,٣٠٥,٨٢٥	٨,١٣٤,٤٧٧
احتياطي التجهيزات	١,٤٧٤,٨٥٧	١,٠٧٩,٥١٢
الأرباح المحتجزة	٢٠,٩٢٥,٢٠٠	١٩,٦٨٩,٧٤٢
إجمالي حقوق الملكية	٨٧,٩٠١,٧٧١	٨١,٩٢٨,٢٢٢
المطلوبات المتداولة:		
الدائنين التجاريين	٥,٥١٠,٦٤٧	٣,١١٦,١٦٦
الأرصدة الدائنة الأخرى	١٥,١٣٦,٨٤٠	٥,٣٩٧,١٥٢
المبالغ المستحقة للأطراف ذوي العلاقة	١٤,٩٢٠,٤٠١	١٠,٩٩٣,١٣٤
الإيرادات المؤجلة	٢,٢٩٥,٩٠٣	٣,٥٣٦,٦١١
إجمالي المطلوبات المتداولة	٣٧,٨٦٣,٧٩١	٢٣,٠٤٢,٠٦٣
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات	١٢٥,٧٦٥,٥٦٢	١٠٤,٩٧١,٣٢٥
حصة السهم في صافي الموجودات - ريال يمني	١٠١,٥١٥/٩٢	١٠١,٥١٥/٩٢



إنتظر الإيضاحات حول البيانات المالية
م. عامر محمد هزاع
المدير التنفيذي