



معنا .. إتصالك أسهل

البيانات المالية المدققة لشركة يمن موبايل للهاتف النقال (ش. م . ي. ع) للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 م

1.14. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

جُري الشركة، في سياق نشاطها العادي، بصفقات مع غيرها من مؤسسات الأعمال التي تقع ضمن تعريف «الأطراف ذات العلاقة» في معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٤. وهذه المعاملات التجارية التي تمت الموافقة عليها من قبل الإدارة تشمل المشتريات والخدمات، والمدفوعات، والتحويلات وما إلى ذلك.

يتمثل المستحق من أو لأطراف ذات علاقة بالمعاملات مع مؤسسات الأعمال الأخرى التي تسيطر على الشركة ويظهر رصيد هذه المعاملات في الإيضاح رقم ١.١٤ والإيضاح رقم ٣.١٤.

وقد نشأت الأرصدة المستحقة في آخر السنة من خلال إطار نشاط الشركة العادي، وفيما يلي خلاصة بالمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في البيانات المالية كما يلي:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	
الف ريال يمني	الف ريال يمني	
		الإيرادات:
1,562,646	1,372,793	إيرادات الخدمات الواردة
323,103	140,243	إيرادات الـ CDMA الثابت
263,348	292,156	إيرادات الخدمات الأخرى
		المصاريف:
2,278,539	2,240,864	صيانة المحطات
2,090,548	2,013,131	إيجارات القنوات
321,786	296,264	تكلفة الخدمات الصادرة
335,603	256,040	المشاريع والخدمات المنفذة بواسطة الإدارة العامة
		للإنشاءات
161,582	161,582	إيجارات مواقع وأبراج
73,719	128,544	إيجارات مبنى المركز الرئيسي ومواقع الاستراتيجيات
320,530	973,566	الأتترنت وتراسل المعطيات

1.14. المبالغ المستحقة من طرف ذوعلاقة، بالصافي

يتكون هذا البند ما يلي كما في 31 ديسمبر:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	إيضاح	
الف ريال يمني	الف ريال يمني		
10,899,763	2,451,628		المؤسسة العامة للاتصالات السلكية واللاسلكية
(92,732)	(92,272)	1.1.14	مخصص خسائر الائتمان
10,807,031	2,359,356		

1.1.14. مخصص خسائر الائتمان - طرف ذو علاقة

يتكون هذا البند ما يلي كما في 31 ديسمبر:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	إيضاح	
الف ريال يمني	الف ريال يمني		
92,732	92,732		الرصيد في ١ يناير
-	-	29	المكون خلال السنة
-	(460)		المستخدم خلال السنة
92,732	92,272		الرصيد في ٣١ ديسمبر

2.14. المبالغ المستحقة لطرف ذو علاقة

يتكون هذا البند ما يلي كما في 31 ديسمبر:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	إيضاح	
الف ريال يمني	الف ريال يمني		
14,920,401	2,141,601		المؤسسة العامة للاتصالات السلكية واللاسلكية
14,920,401	2,141,601		

1.5. التقديرة وما في حكمها

يتكون هذا البند ما يلي كما في 31 ديسمبر:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	إيضاح	
الف ريال يمني	الف ريال يمني		
			التقديرة في الصناديق:
4,011	43,268		التقديرة في صناديق الإيرادات
16,002	39		التقديرة في صناديق المصروفات
20,013	43,307		
			أرصدة لدى البنوك،
18,085,848	23,066,245		الودائع لأجل
10,343,445	2,425,589		الحسابات الجارية
28,429,293	25,491,834		
			أذون الخزينة
48,289,742	57,514,760		شيكات مقبولة الدفع
124,363	493,401		
48,414,105	58,008,161		
			التقديرة لدى البريد
104,913	100,910		
76,968,324	83,644,212		

تتمثل التقديرة لدى البريد في الرصيد المتبقي في 31 ديسمبر 2013م من الأرباح الموزعة للمساهمين (المواطنين وموظفي الاتصالات) والتي لم يتم إستلامها من قبلهم ومازالت لدى الهيئة العامة للبريد.

1.10. الشهرة

يتكون هذا البند ما يلي كما في 31 ديسمبر:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	
الف ريال يمني	الف ريال يمني	
7,568,834	7,568,834	الشهرة المكتسبة في ١ أغسطس ٢٠٠٦م
7,568,834	7,568,834	

لا توجد مؤشرات لأي إنخفاض في الشهرة نظراً لسلامة موقع الشركة في سوق الإتصالات وصحة مركزها المالي

1.1. المخزون، صافي

يتكون هذا البند ما يلي كما في 31 ديسمبر:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	إيضاح	
الف ريال يمني	الف ريال يمني		
75,995	77,128		بطاقات تعبئة
40,801	58,289		شرائح الخطوط
846,900	17		أجهزة الهاتف النقال
(846,900)	-	1.11	مخصص الإنخفاض في قيمة المخزون
116,796	135,434		
			قطع الغيار والمستلزمات الإدارية
619,678	662,673		
736,474	798,107		

1.1.1. مخصص الإنخفاض في قيمة المخزون

يتكون هذا البند ما يلي كما في 31 ديسمبر:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	إيضاح	
الف ريال يمني	الف ريال يمني		
884,182	846,900		الرصيد في ١ يناير
(37,282)	(772,714)		المستخدم خلال السنة
-	(74,186)		المسترد خلال السنة
846,900	-		الرصيد في 31 ديسمبر

1.2. المدينون التجاريون، بالصافي

يتكون هذا البند ما يلي كما في 31 ديسمبر:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	إيضاح	
الف ريال يمني	الف ريال يمني		
8,376,925	8,506,898		المدينون التجاريون
(3,560,177)	(3,124,678)	1.12	مخصص خسائر الائتمان
4,816,748	5,382,220		

1.1.2. مخصص خسائر الائتمان - المدينون التجاريون

يتكون هذا البند ما يلي كما في 31 ديسمبر:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	إيضاح	
الف ريال يمني	الف ريال يمني		
3,422,398	3,560,177		الرصيد في ١ يناير
137,779	324,403	29	المكون خلال السنة
-	(759,902)		المستخدم خلال السنة
3,560,177	3,124,678		الرصيد في 31 ديسمبر

- إن القيمة الدفترية للمبالغ المبنية 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 10 أيام إلى 60 يوماً من تاريخ الفاتورة، باستثناء مبيعات التقسيط التي تمت خلال السنوات السابقة حتى 31 ديسمبر 2008م.

1.3. الأرصدة المدينة الأخرى

يتكون هذا البند ما يلي كما في 31 ديسمبر:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	إيضاح	
الف ريال يمني	الف ريال يمني		
1,147,379	3,449,385	1.13	الدفعات المقدمة
250,656	321,829		سلف وعهد الموظفين
40,910	49,468		سلف أعضاء مجلس الإدارة على ذمة الأرباح
5,908	8,943		المدينون الآخرون
1,444,853	3,829,625		

1.1.3. الدفعات المقدمة

يتكون هذا البند ما يلي كما في 31 ديسمبر:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	إيضاح	
الف ريال يمني	الف ريال يمني		
879,675	2,475,582		موردون تجاريون
85,478	737,947		الضرائب المستقطعة تحت الحساب
219	67,206		خدمات الحراسة والأمن
41,036	58,095		إستئجار مواقع المحطات
74,512	53,575		موظفو الشركة لانجاز أعمال
43,283	12,336		إستئجار مباني
21,201	10,602		إعلانات ومطبوعات
1,975	34,042		أخرى
1,147,379	3,449,385		