



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

معنا .. إتصالك أسهل

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
-	-	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

1.11. 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	

1.11.1 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	المكون خلال السنة
-	(759,902)	المستخدم خلال السنة
3,560,177	3,124,678	الرصيد في 31 ديسمبر

- 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 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	