



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

معنا .. إتصالك أسهل

33. الربح الأساسي للسهم

يتم احتساب ربح السهم الأساسي بقسمة إجمالي الدخل الشامل للسنة المنسوبة لمساهمي الشركة على العدد المرجح لعدد الأسهم كما في تاريخ بيان المركز المالي:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	إيضاح
21,713,582	21,131,899	إجمالي الدخل الشامل للسنة (ألف ريال يمني)
86,524	86,524	عدد الأسهم المصدرة (ألف سهم)
250.95	244.23	الربح الأساسي للسهم (ريال يمني)

لم يحدث أية معاملات أخرى تشمل الأسهم أو الأسهم المحتملة بين تاريخ بيان المركز المالي وتاريخ إكمال هذه البيانات المالية.

34. الالتزامات الرأسمالية

يتكون هذا البند ما يلي كما في 31 ديسمبر:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	إيضاح
2,944,987	1,246,351	شراء معدات وأجهزة
81,600	39,876	تجهيز غرف وأعمال مدينة مواقع المحطات

35. الإيجارات التشغيلية

يتمثل الحد الأدنى من مدفوعات الشركة المستقبلية للإيجارات التشغيلية في الأتي:

الحد الأدنى لمدفوعات الإيجارات التشغيلية المستحقة			
الإجمالي	من 1 إلى 5 سنوات	خلال العام	31 ديسمبر 2013م
الف ريال يمني	الف ريال يمني	الف ريال يمني	الف ريال يمني
			31 ديسمبر 2013م
320,610	267,175	53,435	إيجار مبنى المركز الرئيسي
1,951,614	1,626,345	325,269	إيجارات مواقع المحطات
156,420	130,350	26,070	إيجارات مواقع السنترالات
116,094	96,745	19,349	إيجارات فروع المبيعات وإيجارات أخرى
2,544,738	2,120,615	424,123	
			31 ديسمبر 2012م
300,858	250,715	50,143	إيجار مبنى المركز الرئيسي
1,815,012	1,512,510	302,502	إيجارات مواقع المحطات
156,420	130,350	26,070	إيجارات مواقع السنترالات
132,474	110,395	22,079	إيجارات فروع المبيعات وإيجارات أخرى
2,404,764	2,003,970	400,794	

تم الاعتراف بالمدفوعات الخاصة بالإيجارات كمصاريف خلال السنة بمبلغ وقدره (424,123) الف ريال يمني . (2012: 400,794 الف ريال يمني). وتمثل هذه المبالغ في الحد الأدنى من الإيجارات المدفوعة. وليست هناك أي إيرادات متوقعة عن التأجير من الباطن. ولا تتضمن إتفاقيات التأجير على أي بنود تأجير محتملة.

ولا تتضمن أيضاً الإتفاقيات على خيارات الشراء أو فقرات تصعيدية أو أي قيود تتعلق بالأرباح أو تأجير إضافي أو أية ديون إضافية.

36. الموقف الضريبي

1.36 ضريبة الدخل

الشركة معفية من ضرائب الأرباح التجارية والصناعية بموجب قانون الإستثمار وشهادة الإعفاء رقم (833) الصادرة من الهيئة العامة للإستثمار بتاريخ 5 سبتمبر 2007م وأنتهت فترة الإعفاء في تاريخ 14 مايو 2012م وتم تقديم الإقرار الضريبي للفترة من 15 مايو 2012م وحتى 31 ديسمبر 2012م. ولم تحصل الشركة على إخطار الربط النهائي للضريبة حتى تاريخ إصدار البيانات المالية للشركة.

وبالإضافة إلى ذلك قدمت الشركة طعن على قرار لجنة الطعن الضريبي والتي ألزمت الشركة بدفع ضريبة عن العامين 2010م و2011م بواقع 50% من الأرباح التي حصلت عليها من أذون الخزانة وإيرادات الودائع لدى البنوك في تلك السنوات وذلك بإجمالي مبلغ وقدره 8,405,000,000 ريال يمني تقريباً ولا زالت القضية محجوزة للحكم في محكمة الضرائب الابتدائية بأمانة العاصمة ولم يتم البت بالقضية حتى تاريخ إصدار البيانات المالية.

2.36 ضريبة المبيعات

قامت الشركة بسداد ضريبة المبيعات بإقرارات شهرية وحتى تاريخ إصدار البيانات المالية لم تتلقى الشركة أي إخطارات ربط إضافية.

37. الأحداث اللاحقة لتقرير مدقق الحسابات المستقل

أقر مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 18 مايو 2014م مقترحاً لعرضه على الجمعية العمومية العادية لمساهمي الشركة في إجتماعها الذي سوف يعقد في 5 يونيو 2014م لتوزيع أرباح بمبلغ (150) ريال يمني للسهم الواحد للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013م.

38. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام سنة المقارنة لتتوافق مع تصنيف البيانات المالية للسنة الحالية وذلك لعرض أفضل. هذه التصنيفات لم تؤثر على صافي الدخل الشامل أو حقوق الملكية الصادرة مسبقاً.

39. اعتماد البيانات المالية

أعتمد مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة في 18 مايو 2014م هذه البيانات المالية وقرر عرضها على الجمعية العمومية العادية لمساهمي الشركة في إجتماعها المقرر عقد بتاريخ 5 يونيو 2014م للمصادقة عليها.

28. مصاريف التشغيل

يتكون هذا البند ما يلي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	إيضاح
8,182,727	6,864,464	استهلاك الممتلكات والألات والمعدات
2,408,782	2,986,697	إيجارات القنوات
2,338,190	2,454,550	تشغيل وصيانة المحطات
296,235	332,866	أجور حراسة المواقع
302,502	325,269	35 إيجارات مواقع المحطات
157,978	269,959	الإصلاحات والصيانة
252,684	247,146	رسوم التراخيص والإستثمار
212,320	212,644	السفر والتنقلات
107,087	148,157	إيجار وسائل النقل
42,616	141,744	الكهرباء
122,316	119,854	مصاريف اعتمادات
26,070	26,070	35 إيجارات مواقع السنترالات
22,079	19,349	35 إيجارات فروع المبيعات وإيجارات أخرى
3,737	2,505	الإتصالات والإنترنت
14,475,323	14,151,274	

29. مخصص خسائر الإئتمان

يتكون هذا البند ما يلي كما في 31 ديسمبر:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	إيضاح
137,779	324,403	1.12 المدينون التجاريون
-	-	1.1.14 المبالغ المستحقة من طرف ذو علاقة
137,779	324,403	

30. المصاريف الإدارية والعمومية

يتكون هذا البند ما يلي كما في 31 ديسمبر:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	إيضاح
928,264	1,276,808	الرواتب والأجور والبدلات
243,398	315,328	المكافآت التشجيعية وكرامية رمضان والعيد
247,450	282,450	× مكافأة الأرباح للموظفين
117,941	202,448	تعويض العمل الإضافي
149,121	196,195	الوقود والكهرباء والماء
134,467	165,040	التدريب والتأهيل
139,105	148,441	إستهلاك الممتلكات والألات والمعدات
111,191	116,219	العلاج الطبي والتداوي
50,143	53,435	35 إيجار مبنى المركز الرئيسي
32,277	35,966	التبرعات
19,172	32,499	مصاريف الجمعية العمومية
19,769	30,240	أجور نقل وحماية ونظافة
15,379	27,581	مكافآت لغير العاملين
13,596	22,030	خدمات الإستشارات والخبراء
15,566	20,306	عمولة البنوك والبريد
18,490	17,049	خدمات إجتماعية وثقافية
13,647	14,440	القرطاسية
17,138	12,072	عمولات توزيع أرباح المساهمين
12,005	10,869	الاتعاب القانونية والمهنية
3,915	4,318	الإشتراك في الهيئات المحلية والدولية
13,427	63,770	أخرى
2,315,461	3,047,504	

تمثل مكافأة الأرباح للموظفين في المكافأة التي تم إقرارها بناءً على قرار مجلس الإدارة رقم (1) في إجتماعه الثامن للعام 2014م بتاريخ 18 مايو 2014م بمبلغ وقدره (282,450,000) ريال يمني.

31. العائد من الأموال المستثمرة

يتكون هذا البند ما يلي كما في 31 ديسمبر:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	إيضاح
9,493,691	9,050,371	الفوائد من أذون الخزانة
1,980,398	1,796,531	الفوائد من ودائع لدى البنوك
11,474,089	10,846,902	

32. الإيرادات الأخرى

يتكون هذا البند ما يلي كما في 31 ديسمبر:

31 ديسمبر 2012م	31 ديسمبر 2013م	إيضاح
153,208	161,642	خدمات ما بعد البيع
1,080,338	133,817	المسترد من المخصصات
110,075	374,665	متنوعة
1,343,621	670,124	

