

شركة اتحاد عذيب للاتصالات  
"جو"  
شركة سعودية مساهمة

تقرير مجلس الإدارة للسادة المساهمين  
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١م



م	المحتويات	رقم الصفحة
١	كلمة رئيس مجلس الإدارة	٤
٢	تأسيس الشركة	٦
٣	أعمال ونشاطات الشركة	٧
٤	قرارات الشركة المهمة	٧
	١-٤ إعادة الهيكلة	٧
	٢-٤ صرف مكافآت أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين (المستقلين)	٧
	٣-٤ توصيات مجلس الإدارة برفع رأس المال من خلال اصدار أسهم حقوق أولوية	٨
	٤-٤ تعيين رئيس تنفيذي للشركة	٨
	١-٤-٤ تعيين المهندس رائد عبدالرؤوف كيال -- رئيساً تنفيذياً بالإتابة	٨
	٢-٤-٤ تعيين المهندس زيد بن عبدالله الثبانات - رئيساً تنفيذياً	٨
	٥-٤ قبول استقالة عضو مجلس الإدارة الدكتور عبدالعزيز جزار	٨
	٦-٤ الدعوة لعقد الجمعية العامة غير العادية للتصويت على استمرار الشركة أو حلها قبل أجلها	٩
٥	الخطط والعمليات والتوقعات المستقبلية	٩
	١-٥ الشبكة ونشر الخدمة	٩
	١-١-٥ نشر الشبكة	٩
	٢-١-٥ تقنية الشبكة	٩
	٣-١-٥ توسعة الشبكة	١٠
	٤-١-٥ تجهيزات تقنية المعلومات	١٠
	٥-١-٥ الطيف الترددي المخصص للشركة	١١
	٦-١-٥ الألياف البصرية وبنوثر الاتصال الدولية	١١
	٢-٥ العمليات التجارية	١١
	١-٢-٥ خدمات الشركة	١١
	٢-٢-٥ نقاط البيع والتوزيع	١٢
	٣-٢-٥ خدمة العملاء	١٢
	٤-٢-٥ افتتاح مقر الشركة الرئيسي واكتمال أعمال البنية التحتية فيه	١٢
	٥-٢-٥ المنافسة	١٢
	٦-٢-٥ خدمة المجتمع والتنمية الاجتماعية	١٣
	٣-٥ الموارد البشرية	١٣
	٤-٥ التوقعات المستقبلية لأعمال الشركة	١٤
	٥-٥ المنتجات المقدمة من الشركة	١٤
	١-٥-٥ خدمات قطاع الأفراد	١٤
	١-١-٥-٥ إيبي فون	١٤
	٢-١-٥-٥ الإنترنت والهاتف المطور	١٤
	٣-١-٥-٥ تقنية الجيل الرابعة للإنترنت i-go	١٥
	٤-١-٥-٥ ترحال للأفراد	١٥
	٢-٥-٥ خدمات قطاع الأعمال	١٥
	١-٢-٥-٥ جو بزنس	١٥
	٢-٢-٥-٥ بارعة	١٥
	٣-٢-٥-٥ ترحال أعمال	١٥
	٤-٢-٥-٥ خدمة الإنترنت لأعمال (DIA)	١٦
	٥-٢-٥-٥ الشبكات الافتراضية (VPN)	١٦



١٦	شبكات الربط العالمي (IPLC)	٦-٢-٥-٥	
١٦	أصول وخصومات الشركة ونتائج الأعمال السنوية		٦
١٦	قائمة المركز المالي	١-٦	
١٦	وصف لإيرادات الشركة والشركات التابعة		٧
١٧	الشركات التابعة، وتفاصيل الأسهم وأدوات الدين لكل منها	١-٧	
١٧	تحليل جغرافي لإجمالي إيرادات الشركة	٢-٧	
١٧	الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية	٣-٧	
١٨	الالتزام بمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين	٤-٧	
١٨	مخاطر الشركة المحتملة		٨
١٨	المخاطر التنظيمية	١-٨	
١٩	المخاطر الاقتصادية والتشغيلية	٢-٨	
١٩	الانقطاع المفاجيء في الأعمال أو اختراق التدابير الأمنية	١-٢-٨	
١٩	فعالية استراتيجيات التصويق والتوزيع	٢-٢-٨	
٢٠	الاعتماد على الموردين	٣-٢-٨	
٢٠	المنافسة	٤-٢-٨	
٢٠	التكنولوجيات الجديدة أو الناشئة والمنتجات والخدمات الجديدة	٥-٢-٨	
٢٢	المخاطر المالية	٣-٨	
٢٢	تسديد قروض التمويل	١-٣-٨	
٢٢	مخاطر أسعار صرف العملات	٢-٣-٨	
٢٢	غطاء التأمين	٣-٣-٨	
٢٢	ملخص النتائج المالية الموحدة للشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١		٩
٢٢	قائمة الدخل	١-٩	
٢٣	قائمة التدفقات النقدية	٢-٩	
٢٣	القروض	٣-٩	
٢٤	التورق الإسلامي	٤-٩	
٢٤	أدوات الدين والضمانات وحقوق التحويل والائتتاب والحقوق المشابهة القابلة للتحويل	٥-٩	
٢٤	حقوق التحويل وأدوات الدين القابلة للاسترداد	٦-٩	
٢٤	الزكاة وضريبة الدخل		١٠
٢٥	الزكاة المحملة للسنة	١-١٠	
٢٥	ضريبة الدخل المحملة للفترة	٢-١٠	
٢٥	الربوط الزكوية والضريبية	٣-١٠	
٢٥	سياسة توزيع الأرباح		١١
٢٦	توصيات مجلس الإدارة لتوزيع الأرباح والمكافآت	١-١١	
٢٦	توصية مجلس الإدارة المقترحة لتوزيع الأرباح	١-١-١١	
٢٦	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	٢-١-١١	
٢٧	التوصيات	٣-١-١١	
٢٨	أعضاء مجلس الإدارة وتصنيفهم وعضويتهم في مجالس إدارات الشركات المساهمة الأخرى		١٢
٢٩	لجان مجلس الإدارة		١٣
٢٩	اللجنة التقنية	١-١٣	
٣٠	لجنة المراجعة	٢-١٣	
٣١	لجنة الترشيحات المكافآت	٣-١٣	
٣٣	مشاركة الأعضاء في اجتماعات المجلس واللجان المنبثقة منه		١٤

٣٤	مصالح أعضاء مجلس الإدارة	١٥
٣٤	١-١٥ وصف المصالح في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت	
٣٤	٢-١٥ مصلحة وحقوق خيار وحقوق الاكتاب لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين	
٣٤	٣-١٥ مصالح أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في العقود المبرمة مع الشركة	
٣٤	٤-١٥ التنازل عن التعويضات والمكافآت	
٣٥	الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين	١٦
٣٥	١-١٦ الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة	
٣٦	٢-١٦ الأسهم المملوكة لكبار التنفيذيين	
٣٦	٣-١٦ التنازل عن أرباح الأسهم	
٣٦	٤-١٦ الدفعات النظامية والمعلقة	
٣٦	٥-١٦ العقوبات والغرامات أو القيود الوقائية	
٣٦	٦-١٦ مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	
٣٦	٧-١٦ الاستثمارات والاحتياطات التي تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة	
٣٧	التوافق مع لائحة حوكمة الشركات	١٧
٣٨	الرقابة والمراجعة الداخلية والخارجية	١٨
٣٨	المحاسب القانوني	١٩
٣٩	إقرارات مجلس الإدارة	٢٠
٣٩	الخاتمة	٢١
	ملحق رقم (١) تقرير المنفق الخارجي والقوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١م	
	تقرير المنفق الخارجي	(أ)
	القوائم المالية للفترة من ١/٤/٢٠١٠م حتى ٣١/٣/٢٠١١م	(ب)



## ١ - كلمة رئيس مجلس الإدارة :

الأخوة المساهمين يسرني أصالة عن نفسي ونيابةً عن أعضاء مجلس الإدارة الموقرين أن أقدم لكم تقرير مجلس الإدارة الثاني للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١م.

لقد شهدت شركة اتحاد عذيب للاتصالات تحولاً كبيراً خلال العام المالي المنصرم، من توسع في نشر شبكتها، واستقطاب لعدد كبير من العملاء، وتقديم خدمات ومنتجات جديدة ليست فقط بأسعار تنافسية بل أيضاً ذات جودة عالية. كما تخطت الشركة مرحلة التأسيس.

ومما لا شك فيه أن الشركة تكبدت في الفترة الأخيرة خسائر كبيرة من رأسمائها، وذلك جراء التصرفات والممارسات غير التنافسية من المشغل المسيطر، وضعف الأنظمة بهيئة الاتصالات وتقنية المعلومات التي لا تؤدي إلى إتخاذ القرارات الحاسمة، حيث مُنعت الشركة من تقديم خدمة إنهاء المكالمات الدولية وخدمة البطاقات مسبقة الدفع (٨٠٠) حسبما نصت عليه رخصتها. ولقد اتخذ مجلس الإدارة العديد من الإجراءات والخطوات التصحيحية التي من شأنها تعديل وضع الشركة، ومنها؛ عرض الموضوع على نظر المقام السامي الكريم ونحن في إنتظار ما يسفر عنه هذا العرض، كما قامت الشركة برفع عدة دعاوى أمام ديوان المظالم للمطالبة بما حرمت منه من خدمات حسب رخصتها، والتعويض عن الخسائر الناتجة عن عدم تمكين الشركة من تقديم تلك الخدمات، وقد حُددت الجلسة في الدعوى المقامة ضد هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات يوم السبت ٢٥ جمادى الآخرة ١٤٣٢هـ الموافق ٢٨ مايو ٢٠١١م. كما قامت الشركة برفع موضوع الممارسات غير التنافسية من المشغل المسيطر والشكوى لرئيس مجلس حماية المنافسة نتيجة لهذه الممارسات، ونظراً للخسائر الكبيرة التي تكبدتها الشركة فقد أوصى مجلس الإدارة بتخفيض رأس المال بمبلغ (٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال، والتوصية بطلب اصدار حقوق أولوية بمقدار (٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال، ومن المتوقع صدور موافقة هيئة السوق المالية على ذلك الطلب في القريب العاجل بإذن الله. ولقد تعهد المساهمين المؤسسين بالإكتتاب بما يتناسب مع حصص ملكيتهم البالغة (٦٥%) من حقوق الأولوية.

ومساهمي ومجلس إدارة الشركة على ثقة كبيرة بعدالة وإنصاف خادم الحرمين الشريفين الملك عبدالله بن عبدالعزيز حفظه الله، الذي أمر بكسر الاحتكار وفتح المنافسة العادلة في قطاع الاتصالات، وأيضاً نحن على ثقة بالقضاء في المملكة العربية السعودية بتمكين الشركة من ممارسة حقوقها وإيقاف الممارسات غير التنافسية ضدها وبالأخص تمكينها من تمرير المكالمات الدولية من خلال شبكتها إلى شبكة المشغلين الآخرين بسعر التكلفة حسب ما هو معمول به في الدول المجاورة والدول المتقدمة، وأيضاً اصدار البطاقات مسبقة الدفع (٨٠٠) بسعر التكلفة. وتعويض الشركة عن كامل خسائرها التي تكبدتها بسبب عدم تمكين الشركة مما في رخصتها واستمرار الاحتكار وعدم فتح المنافسة العادلة في سوق الاتصالات السعودي؛ مما سينعكس إيجابياً على نتائج الشركة.

وإذ أؤكد نيابة عن مجلس الإدارة قدرة الشركة على مواصلة نشاطاتها بإذن الله في ضوء الإجراءات والحلول التصحيحية التي تنتهجها الشركة، فإنني أود أن أنتهز هذه الفرصة لأتقدم بخالص الشكر لمقام خادم الحرمين الشريفين الملك عبدالله بن عبدالعزيز، وسمو ولي عهده الأمين نائب رئيس مجلس الوزراء وزير الدفاع وال الطيران وللمفتش العام صاحب سمو الملكي الأمير سلطان بن عبدالعزيز، وسمو النائب الثاني لرئيس مجلس الوزراء وزير

الداخلية صاحب السمو الملكي الأمير نايف بن عبدالعزيز؛ على دعمهم وتأييدهم لأهمية كسر الاحتكار وتحرير قطاع الاتصالات في المملكة العربية السعودية.

كما لا يسعني إلا أن أشكر الإخوة المساهمين على تقّتهم ودعمهم المستمر، وكذلك الزملاء أعضاء المجلس لما يؤلونه من جهد ومثابرة، وتسخير لخبراتهم لدعم الشركة والسعي للرقى بها إلى مصاف المشغلين المتميزين في المنطقة وتحقيق الريادة في تقديم خدمات الهاتف الثابت (محدود الحركة) والانترنت وجميع الخدمات المرخص للشركة بها بناءً على ما جاء في رخصتها.

والله الموفق ،،،

عبدالعزيز بن أحمد بن عبدالعزيز  
رئيس مجلس الإدارة



## ٢ - تأسيس الشركة :

تأسست شركة اتحاد عذيب للاتصالات ("جو")، وهي شركة مساهمة سعودية وفقاً للمرسوم الملكي رقم م/ ٦ وتاريخ ١٩/٢/١٤٢٩هـ (الموافق ٢٦/٢/٢٠٠٨م) القاضي بالإعلان عن تأسيس الشركة. وتعمل الشركة بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٦٣٢٧٣ الصادر في الرياض بتاريخ ٣٠/٢/١٤٣٠هـ (الموافق ٢٥/٢/٢٠٠٩م) وترخيص هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات المؤرخ في ٠٥/٠٤/١٤٣٠هـ (الموافق ١/٤/٢٠٠٩م).

وهذا الاتحاد هو عبارة عن شراكة قوية تم تأسيسها برأسمال قدره (١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مليار ريال سعودي مقسم إلى (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة مليون سهم متساوية القيمة قيمة كل منها (١٠) "عشر ريالاً سعودية" وكلها أسهم عادية. مدفوعه بالكامل، ويضم كلاً من: "شركة عذيب التجارية، شركة النهلة للتجارة والمقاولات، شركة بتلكو البحرين، شركة مجموعة تراكو، شركة عذيب للصيانة والخدمات، وشركة الانترنت السعودية، وشركة عذيب للكمبيوتر والاتصالات، وشركاء آخرين". ومن الطبيعي أن هذا التحالف بين تلك الشركات المؤسسة وذات الخبرة يتمتع بالعديد من المزايا التنافسية المتكاملة وغير المسبوقة في مجال الاتصالات المتطورة، ولعل من أبرز تلك المزايا هو الفهم العميق والشامل لاحتياجات مختلف قطاعات السوق والأعمال المتقدمة والبنية التحتية للشبكة؛ وهذا مما يوفر أساساً راسخاً لتنفيذ استراتيجية اتحاد عذيب في إطلاق أعمالها المتنوعة والمتطورة في كافة أرجاء المملكة العربية السعودية .

كذلك فإن شركة "جو" قد حصلت على الطيف الترددي "٣.٥" غيغاهيرتز وبسعة نطاق مقداره ٥٦ كيلو هرتز وبتغطية واسعة تشمل ١٣ منطقة على مستوى المملكة العربية السعودية بتكلفة فاقت (٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسمائة مليون ريال بالإضافة إلى الترخيص الخاص بتقديم خدمات الهاتف الثابت المتطورة والذي كلفها نحو (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين ريال سعودي.

يتضمن الترخيص الذي حازت عليه "جو" بتقديم ما يلي : تقديم مختلف خدمات الاتصالات الثابتة (محدودة الحركة) والخدمات اللاسلكية مثل الاتصالات الصوتية الهاتفية، خدمات البيانات، خدمات الانترنت السريع، خدمات الاتصالات الصوتية عبر الإنترنت؛ وذلك عبر تقنية الجيل الرابع وعبر كوابل الألياف البصرية لجميع العملاء في المنازل والشركات ومكاتب الأعمال، هذا بالإضافة إلى خدمات الفيديو التي تعتمده الشركة تنفيذها في المستقبل ضمن عملياتها في قطاع الاتصالات بالمملكة العربية السعودية، لاستخدامها في خدمات المؤتمرات والتعليم عن بُعد.

وتستثمر "جو" إمكانات كافة شركائها المرموقين والاعتماد على خبراتهم العريقة، وفي طليعتهم شركة "بتلكو" التي تتمتع بمكانة مرموقة وسمعة راسخة في تقديم خدمات عالية المستوى وابتكار منتجات وخدمات متطورة، إضافة إلى الشركاء الآخرين المؤسسين في الاتحاد، والذين تغطي خدماتهم المتخصصة كافة مجالات حلول الاتصالات واحتياجاتها، وذلك لتقديم أفضل مستويات الخدمة المتطورة، ولكافة أنواع وشرائح العملاء سواءً في المنازل للأفراد، أو في مختلف مجالات الأعمال والحقول التجارية.



### ٣- أعمال ونشاطات الشركة :

تقوم شركة اتحاد عذيب للاتصالات بتقديم الخدمات التالية:

- تقديم جميع خدمات الاتصالات الثابتة ومحدودة الحركة (الترحالية) وخدمات صوتية وانترنت في المملكة العربية السعودية؛
- بناء شبكات الاتصالات وتقنية المعلومات ومرافقها، وامتلاكها وصيانتها وتشغيلها وإدارتها وتطويرها، على أسس تجارية في المملكة، وحيازة الرخص والمعدات والأجهزة اللازمة لذلك؛
- استيراد جميع أنواع أجهزة الاتصالات الثابتة و محدودة الحركة ونحوها من الأجهزة والبضائع وتصديرها وتسويقها وتوريدها، والدخول في المناقصات المتعلقة بذلك؛ ولقد حصلت الشركة على رخصة لتقديم خدمات الإنترنت من هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات؛
- الاستثمار في المشاريع التجارية والاستثمارية المتعلقة بخدمات الاتصالات المختلفة بحسب ما تراه الشركة مناسبة لتنمية أعمالها وتطويرها، وفقا للأنظمة واللوائح المرعية في المملكة؛
- حيازة وإدارة وبيع واستئجار والتصرف بأي ممتلكات منقولة وغير منقولة والمنافع والحقوق المعنوية المتعلقة بأعمال الشركة والتي تؤدي إلى تنمية وتعزيز أعمالها وفقا للأنظمة واللوائح المرعية في المملكة؛
- لقد نتج عن تقديم خدمات الشركة الرئيسية (اتصالات ثابتة ومحدودة الحركة وخدمات صوتية وانترنت) تحقيق إيرادات تشغيلية من هذه الخدمات بلغت (١٨٦,٥٦٦,٨٢٧) مائة وستة وثمانون مليون وخمسمائة وستة وستون ألف وثمانمائة وسبعة وعشرون ريال، وهي تمثل نتائج النشاط الرئيسي للشركة وتحقيق مبيعات لمستخدمين بواقع حوالي مائة وسبعين ألف مشترك.

### ٤- قرارات الشركة المهمة :

#### ١-٤ إعادة هيكلة الشركة:

أصدر المجلس قراره ذو الرقم ٣٠/٢٠١٠م/١/٥ في جلسته الخامسة للدورة الأولى المنعقدة يومي السبت والأحد ٨ و ٩ جمادى الآخرة ١٤٣١هـ الموافق ٢٢ و ٢٣ مايو ٢٠١٠م، بالموافقة على الهيكل التنظيمي الجديد المقترح من لجنة الترشيحات والمكافآت وخطة الهيكلة المعدة بواسطة الاستشاري المختص.

#### ٢-٤ صرف مكافآت أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين المستقلين:

نظرا للجهود الإضافية لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين خلال عام ٢٠٠٩م في متابعة أعمال الشركة وأعمال المقاولين للتأكد من إنجاز مشاريع الشركة ضمن الخطة الزمنية المجدولة مع الحرص على عدم تجاوز التكاليف المعتمدة، والمحافظة على مقاييس الجودة، وبناءً على توصيات لجنة الترشيحات والمكافآت، أصدر المجلس قراره ذو الرقم ٣٣/٢٠١٠م/١/٦ في جلسته السادسة للدورة الأولى المنعقدة يوم السبت ٢٩ جمادى الآخرة ١٤٣١هـ الموافق ١٢ يونيو ٢٠١٠م بالموافقة على صرف مكافأة مالية قدرها (٢٠٠,٠٠٠) مائتي ألف ريال سعودي لأربعة أعضاء غير تنفيذيين (مستقلين)، وحُملت هذه المكافآت على حساب الأرباح والخسائر، وهم:



١. الدكتور/ عبدالعزيز بن عبداللطيف جزار
٢. السيد/ حسام الدين بن هاشم صدقه
٣. السيد/ سلطان بن خالد التركي
٤. المهندس/ رائد بن عبدالرؤف كيال

#### ٣-٤ توصيات مجلس الإدارة برفع رأس مال الشركة:

بعد قيام الإدارة التنفيذية للشركة بعرض نتائج التشغيل حتى ٣١ أغسطس ٢٠١٠م على مجلس الإدارة وكذلك استعراض التوقعات المستقبلية للإيرادات والمصروفات والخسائر، وتوقع وصول الخسائر المتراكمة لنسبة تتجاوز ٧٥٪ من رأس المال المدفوع والمصرح به. وحتى تلتزم الشركة بتطبيق الإجراءات الواردة بنظام الشركات وأنظمة ولوائح هيئة السوق المالية. أصدر المجلس قراره ذو الرقم ١/٧/م/٢٠١٠/٣٨ في جلسته السابعة المنعقدة بتاريخ ٢٠ شوال ١٤٣١هـ الموافق ٢٩ سبتمبر ٢٠١٠م بالتوصية بزيادة رأسمال الشركة بمقدار (٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ستمائة مليون ريال سعودي حسبما هو موضح في نشرة الإصدار الأولى وذلك من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية، وهذه هي الزيادة الأولى منذ التأسيس، وذلك بعد أخذ موافقة الجهات الرسمية المعنية والدعوة لعقد الجمعية العامة غير العادية لإقرار ذلك حسب المتبع.

وعطفاً على توصيات المجلس الموضحة أعلاه، أصدر مجلس إدارة الشركة قراره ذو الرقم ١/٨/م/٢٠١١/٤٢ في جلسته الثامنة المنعقدة بتاريخ ١٦ ربيع الأول ١٤٣٢هـ الموافق ١٩ فبراير ٢٠١١م، بالموافقة على خطة العمل المعدة لغرض رفع رأس المال بقيمة (٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ستمائة مليون ريال سعودي من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية.

#### ٤-٤ تعيين رئيس تنفيذي للشركة:

##### ١-٤-٤ تعيين المهندس رائد عبدالرؤف كيال - رئيساً تنفيذياً بالإنابة:

أصدر مجلس الإدارة في جلسته السادسة للدورة الأولى قراره ذا الرقم ١/٦/م/٢٠١٠/٣١ بتاريخ ٢٩ جمادى الآخرة ١٤٣١هـ الموافق ١٢ يونية ٢٠١٠م، بتعيين عضو مجلس الإدارة المهندس رائد بن عبدالرؤف كيال - رئيساً تنفيذياً بالإنابة للشركة خلال الفترة من ١/٠٧/١٤٣١هـ الموافق ١٣/٠٦/٢٠١٠م وحتى ٢٥/٠١/١٤٣٢هـ الموافق ٣١/١٢/٢٠١٠م.

##### ٢-٤-٤ تعيين المهندس زيد بن عبدالله الشبانات - رئيساً تنفيذياً للشركة:

أصدر المجلس قراره ذو الرقم ١/١٢/٠٥/٢٠١٠/م/ت/١ بتاريخ ٢٨ ذو الحجة ١٤٣١هـ الموافق ٠٤ ديسمبر ٢٠١٠م. الصادر بالتمرير بتعيين المهندس زيد بن عبدالله الشبانات رئيساً تنفيذياً للشركة اعتباراً من ٢٦/٠١/١٤٣٢هـ الموافق ٠١/٠١/٢٠١١م.

##### ٥-٤ قبول استقالة عضو مجلس الإدارة الدكتور عبدالعزيز بن عبداللطيف جزار:

أصدر المجلس قراره رقم ١/٠٣/٠٨/٢٠١١/م/ت/١ بتاريخ ١٨/٠٤/١٤٣٢هـ الموافق ٢٣/٠٣/٢٠١١م، الصادر بالتمرير لقبول إستقالة الدكتور عبدالعزيز بن عبداللطيف جزار من عضوية المجلس اعتباراً من

١٨/٠٤/١٤٣٢ هـ الموافق ٢٣/٠٣/٢٠١١ م وذلك لوجود إرتباطات عمل جديدة تستلزم سفره المستمر خارج المملكة العربية السعودية، ولقد كلف مجلس الإدارة لجنة الترشيحات والمكافآت بالبحث عن مرشحين مستقلين لشغل هذا الشاغر، على أن تكون عضوية المرشح الجديد مكملة لسلفه.

#### ٦-٤ الدعوة لعقد الجمعية العامة غير العادية للتصويت على استمرار الشركة أو حلها قبل أجلها:

تمشياً مع أنظمة ولوائح كل من هيئة السوق المالية ووزارة التجارة والصناعة، وحيث أن خسائر الشركة المتراكمة للشركة قد تجاوزت ٧٥% من رأس مال الشركة، وبعد حصول الشركة على موافقة الجهات الرسمية المختصة، فلقد دعت الشركة السادة المساهمين لحضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية المزمع عقده بإذن الله في ١٢/٠٥/١٤٣٢ هـ الموافق ١٦/٠٤/٢٠١١ م بالمقر الرئيسي للشركة، وذلك للتصويت على استمرار الشركة أو حلها قبل أجلها المعين حسبما ورد في المادة (٤٨) من نظامها الأساسي، ووفقاً لما ورد بالمادة (١٤٨) من نظام الشركات.

#### ٥- الخطط والعمليات والتوقعات المستقبلية لأعمال الشركة :

##### ١-٥ الشبكة ونشر الخدمة :

##### ١-١-٥ نشر الشبكة:

لقد قامت الشركة بالتجهيز لبدء نشر شبكتها وخدماتها بعد اعلان تأهيلها من قبل هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات وقبل حصولها على الترخيص لتقديم خدمة الاتصالات الثابتة و محدودة الحركة في المملكة بتاريخ ١٣ جمادى الآخر ١٤٣٠ هـ الموافق ٦ يونيو ٢٠٠٩ م بعد إدراج أسهمها في السوق السعودي بتاريخ ١٢ مارس ٢٠٠٩ م. ولقد قامت الشركة بتاريخ ٦ يونيو ٢٠٠٩ م البدء في التشغيل التجريبي لخدماتها في كل من جدة والرياض بنجاح، وبدأ التشغيل التجاري الفعلي بالكامل بتاريخ ١ يناير ٢٠١٠ م.

هذا وقد أكملت الشركة نشر خدماتها في أحد عشر مدينة رئيسية من مدن المملكة هي الرياض، جدة، مكة المكرمة، المدينة المنورة، ينبع، خميس مشيط، الدمام، الجبيل، الخبر، الهفوف والقطيف. وهذه تُعطي خمس مناطق من مناطق المملكة في أول سنة تشغيلية متجاوزة المتطلبات الدنيا لنشر الشبكة وهي التي تم فرضها من طرف هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات ضمن شروط الترخيص وهي ثلاث مناطق في أول ثلاث سنوات وسبعة مناطق في أول خمس سنوات وثلاثة عشر منطقة من مناطق المملكة أول سبع سنوات بعد الترخيص.

##### ٢-١-٥ تقنية الشبكة:

استثمرت الشركة في المرحلة الأولى من نشر شبكتها للبنية التحتية على تقنيات IPMPLS وشبكة النفاذ المبنية على تقنية الوايماكس المتطورة المبنية على المقياس العالمي 802.16e المبني على تقنية الجيل الرابع لتأمين خدمات ذات كفاءة عالية يُمكن الاعتماد عليها لقطاعات الأعمال وكذلك الأفراد



وللمستخدمين في المنازل وقد تم تصميم هذه الشبكة المبنية بالكامل على تقنية بروتوكول الانترنت IP. هذا وقد أظهرت الشبكة اعتمادية كبيرة واستقراراً عالياً خلال الأجواء العاصفة والماطرة وظروف التشغيل المختلفة.

كما أظهرت الشبكة استقرارها واعتماديتها وتمكّنها من خدمة ما يقارب مائة وسبعون ألف عميل والذين يتزايدون باستمرار مع كونها قادرة على استيعاب أكثر من ضعف ذلك العدد بوضعها الحالي. هذا وقد قامت الشركة أيضاً بالتعاقد مع شركة زد تي إي العالمية (ZTE) لبناء شبكة أنظمة الاتصالات المتعددة المبنية على تقنيات IMS الذكية وهو أساس الشبكة الذكية NGN وكذلك شبكة التراسل.

### توسيع الشبكة

٣-١-٥

من الجدير بالذكر أن الشركة بدأت بالتعاقد مع شركة موتورولا العالمية لبناء المرحلة الأولى من شبكة الوايماكس اللاسلكية الخاصة بها وذلك لتغطية كل من مدن الرياض وجدة ومكة المكرمة والمدينة المنورة وبنبع وخميس مشيط لتقديم خدمات الإنترنت فائق السرعة والخدمات الصوتية المطورة وذلك بنشر حوالي 975 محطة اتصال.

استتبع ذلك المرحلة الثانية من نشر الشبكة وذلك بتوقيع عقد إضافي مع شركة زد تي إي الصينية العالمية لبناء حوالي ٢٧١ محطة اتصال لاسلكية لتغطي مدن الدمام و الجبيل والخبر والهفوف والقطيف أيضاً بنفس تقنية الوايماكس المتطورة وبحيث يمكن لأي مُشترك من استخدام الشبكة بغض النظر عن مكان اشتراكه أو شراؤه للخدمة.

### تجهيزات تقنية المعلومات

٤-١-٥

إن لدى "جو" واحداً من أحدث وأضخم مراكز المعلومات (Data Centre) في المملكة والشرق الأوسط على مساحة تقارب ١٥٠٠ متر مُربع بمُستويات اعتمادية عالية وعالمية مكنتها من إطلاق خدماتها بنجاح، وهو المُركز لإطلاق خدمات متميزة لقطاع الأعمال خصوصاً كمراكز طوارئ ومراكز استمرارية الأعمال. لقد قامت "جو" بعمل جدوى اقتصادية بواسطة إحدى الشركات الاستشارية العالمية في مجال مراكز المعلومات لغرض تطوير الخدمات المتكاملة المقدمة في هذا المجال، وقد وضعت هذه الدراسة في حيز التنفيذ مما سيساهم في رفع مستوى الخدمات المقدمة لقطاع الأعمال. وقد انتهت الشركة من أعمال تأهيل مراكز المعلومات لتأهيلها والمصادقة عليها من شركات عالمية كمراكز معلومات مصنفة من الدرجة الثالثة حسب التصنيف العالمي، وتم أيضاً ترقية أنظمة التغذية والتوليد الكهربائي التجارية والمولدات الاحتياطية التي من شأنها ضمان استمرار الخدمات وحفظ أنظمة المعلومات حتى في حالة حدوث كوارث طبيعية لا سمح الله متوافقة بذلك مع كامل المتطلبات المحلية من قبل هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات والعالمية الخاصة بدرجة التصنيف العالمية.

تم الانتهاء من تنفيذ المرحلة الأولى من العقد الموقع مع شركة ويبرو العالمية لتطوير أنظمة الفوترة وخدمة العملاء وتقديم الدعم الفني لتشغيل هذه الأنظمة وتوفير أجهزة الحواسيب اللازمة لذلك وتوفير التشغيل لهذه الأنظمة، وجاري تنفيذ المرحلة الثانية من العقد والتي تستهدف تقديم منظومة متكاملة من



الخدمات لقطاع الأعمال. ونشير أن العقد الموقع مع شركة ويبرو هو بقيمة (١٩٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة وتسعون مليون ريال.

أما بصدد الطاقات البشرية في تقنية المعلومات، استطاعت "جو" بناء قطاع تقنية معلومات متكامل بكفاءات سعودية وعالمية أخذت على عاتقها مسؤوليات تطوير الأنظمة وصيانتها.

#### الطيف الترددي المُخصص للشركة

٥-١-٥

كجزء من عمليات الترخيص لخدمات الهاتف الثابت والتي قامت بها هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات فقد فازت الشركة بحق استخدام نطاق ترددات على نطاق ٣.٥ ميگاهيرتز بسعة نطاق مقداره ٥٦ كيلوهيرتز وقامت باستخدامه لتغطية المدن المذكورة أعلاه وتقديم خدماتها المميزة لقطاعات الأعمال وكذلك الأفراد وللمستخدمين في المنازل.

هذا وقد حصلت الشركة أيضاً على ترددات مختلفة في نطاقات مختلفة من هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات وذلك لاستخدامها في وصلات مايكروويف وذلك لتوصيل أبراجها ومراكز شبكتها المختلفة.

#### الألياف البصرية ودوائر الاتصال الدولية

٦-١-٥

لقد استأجرت الشركة سعات ضخمة (Lambda) وذلك لمدة خمسة عشر سنة بما يُسمى بحق الاستخدام غير القابل للنقض IRU من شركة موبايلي على شبكة الألياف البصرية NSFN والتي تُغطي أكبر المُدن في المملكة بشكل دائرتين مُنفصلتين وذلك لربط عملياتها في المُدن المختلفة.

كما قامت باستئجار دوائر اتصال دولية من شركة الاتصالات السعودية وشركات أخرى وكذلك بعض خطوط نقل المعلومات المحلية وذلك لربط شبكات الشركة القائمة والعاملة بمدن المملكة الإحدى عشر المغطاء.

#### العمليات التجارية :

٢-٥

#### خدمات الشركة

١-٢-٥

قامت الشركة بتقديم خدمات متميزة لقطاع الأفراد وذلك بتقديم خدمات الانترنت (النطاق العريض) وذلك بعروض تتناسب مع معطيات السوق والمنافسة المستمرة في هذا المجال وحافظت في نفس الوقت على الارتقاء بمستوى الخدمة والمحافظة على ارضاء العملاء حيث وصلت نسبة التجديد إلى أكثر من ٨٠% للعملاء المشتركين لأول مرة في الخدمة.

وأضافت الشركة تركيز واضحاً على إتاحة الفرصة للعملاء من الاستفادة من الخدمات الصوتية المتميزة والتي توفرت من خلال الشبكة وكذلك دشنت خدمة ترحال كإضافة جديدة للخدمات الصوتية وتعتبر الأسعار المميزة للمكالمات الداخلية والخارجية من أهم الركائز التي جذبت المستخدمين.

وواصلت الشركة تقديم الجديد من الخدمات الإضافية التي تميز الخدمات ومنها الإنتهاء من تقديم خدمات الخطوط المفوترة وبطاقات الشحن في نهاية السنة، وتعتبر هاتان الخدمتان الإضافيتان من أهم



الإضافات المطلوبة من العملاء وسوف تؤثر إيجاباً على زيادة إرضاء العملاء في السنة القادمة بإذن الله.

هذا وقامت الشركة بتقديم مجموعة من المنتجات المميزة لقطاع الأعمال من خدمات الإنترنت بسرعات عالية والربط المحلي والربط الدولي والخدمات الصوتية وهي خدمات تمثل معظم احتياجات قطاع الأعمال، وتعتمد تلك الخدمات على سرعة التركيب في وقت قياسي والسعر المناسب.

#### نقاط البيع والتوزيع

٢-٢-٥

حرصت شركة "جو" على الوصول إلى كافة شرائح المجتمع وتقديم خدماتها ومنتجاتها للأفراد وقطاع الأعمال على حد سواء.

كما قامت شركة "جو" بإنشاء نقاط بيع جديدة خاصة بها في أكثر من ١٣ موقع حيوي في المملكة في جميع المدن التي تقدم خدماتها فيها ليصل عدد نقاط البيع المباشر إلى ٢٨ موقع بالإضافة إلى اتفاقيات التوزيع القائمة مع منافذ بيع الحاسب الآلي والاتصالات ومنها جرير والعيكان ومشاعل الخليج والحلول المثالية وعصر الجوال وبيت الكمبيوتر.

هذا وبالإضافة إلى نقاط البيع فإن المبيعات الهاتفية تستهدف جميع العملاء المتوقعين والراغبين في الاشتراك من خلال اقناعهم بالمنتجات التي تناسب متطلباتهم من خلال عدة خيارات مطروحة وتقدم جو خدمة فريدة من نوعها عبر توصيل مجاني إلى مكان العميل في المملكة.

#### خدمة العملاء

٣-٢-٥

لقد أنشأت الشركة مركزاً متكاملاً لخدمة العملاء في مدينتي الرياض وجده وهذا القسم يقوم بدعم ثلاث مهام رئيسية وهي مركز العناية بالعملاء وقسم التجديد والمحافظة على العملاء والمبيعات الهاتفية. ويتم الالتزام باتفاقية مستوى الخدمة المتفق عليها ٣٠/٧٥ وهذا يعني أن ٧٥% من مجموع مكالمات العملاء يتم الرد عليها خلال ٣٠ ثانية بعد تحويلها إلى ممثل خدمة العملاء.

هذا ويتم الاتصال بالعملاء الجدد من خلال مكالمات ترحيبية نعرز من خلالها مدى رضاء العميل بطريقة سهلة وهادفة من خلال عمل بحث تسويقي لمعرفة مدى رضاء العملاء عن خدماتنا المقدمة ويتم التواصل مع العميل في حالة قرب موعد انتهاء الاشتراك لتجديد الخدمة.

#### افتتاح مقر الشركة الرئيسي واكتمال أعمال البنية التحتية فيه

٤-٢-٥

لقد انتهت الشركة من التجهيز الكامل لمقرها الرئيسي على طريق الملك عبد العزيز في مدينة الرياض، والذي يعد من معالم المدينة على أحدث معايير التقنية المتقدمة مستوفياً شروط الأمن والسلامة وبشكل مفتوح يشجع التواصل بين الإدارات المختلفة ويشكل بيئة مشجعة على الانتاج والذي يشمل أحد أكبر مراكز المعلومات بالمملكة.

#### المنافسة

٥-٢-٥

تخوض "جو" منافسة شديدة خصوصاً بعد قيام مُشغلي الخدمات المُنتقلة بالتركيز على خدمات الإنترنت السريعة والتي أذى في المُجمل إلى طرح عروضٍ متدنية جداً بأسعار غير مسبوقه في السوق لخدمات الإنترنت السريعة. كما احتدت المنافسة في سوق المكالمات الدولية وأدت إلى خفض أسعار المكالمات

الدولية بشكل كبير. ونتوقع استمرار انخفاض الأسعار مع استمرار المشغل المسيطر في ممارساته المسيئة لاستخدام السيطرة لمنع المشغلين الآخرين من إنهاء المكالمات الدولية على شبكته.

تقوم "جو" بالتركيز على المصدقية والتركيز على خدمة العملاء وكذلك على إبراز الخدمات الصوتية كقيمة مضافة إلى خدمات الإنترنت السريع كعامل يُميّزها ويميّز خدماتها في السوق.

### خدمة المجتمع والتنمية الإجتماعية

٦-٢-٥

انطلاقاً من إيمان شركة اتحاد عذيب للاتصالات بأهمية المسؤولية الإجتماعية، حرصت الشركة على ترجمة الإهتمام والالتزام نحو المجتمع، بما يعود بالفائدة على مختلف شرائح المجتمع، حيث قامت بدعم ورعاية عدة فعاليات وأنشطة متنوعة، حيث بادرت شركة جو للاتصالات، بإبرام اتفاقية تعاون مع صندوق تنمية الموارد البشرية ("هدف")، التي تهدف إلى دعم التدريب المنتهي بالتوظيف للكوادر السعودية، بما نسبته ١٩% من إجمالي عدد موظفي الشركة الحاليين، وكمبادرة وطنية لدعم شباب وشابات الأعمال لبدء مشاريعهم التجارية شاركت جو للاتصالات في معرض شباب الأعمال بجدة بنسخته الثالثة تحت رعاية صاحب السمو الملكي خالد الفيصل، ورعاية المعرض الخيري الأول للجان رعاية السجناء والمفرج عنهم وأسرهم ("تراحم"). ومساهمة من الشركة بدعم المبادرات وصاحبات المنشآت الصغيرة والمتوسطة وصاحبات الأعمال الحرفية واليدوية والأسر المنتجة والمشاركات في وزارة الشؤون الإجتماعية من أسر وأفراد قامت برعاية ودعم المعرض الأول لمستلزمات المرأة (لها).

أما خلال حادثة أمتار جدة الأخيرة تعاونت جو للاتصالات مع الغرفة التجارية الصناعية لمدينة جدة، لدعم المتطوعين خلال كارثة السيول بتقديم 1500 رقم مجاني لخدمة الاتصال الرقمي ("ترحال") لهم في مركز معارض جدة (الحارثي)، كما منحت جو للاتصالات جميع عملاءها بلا استثناء مكالمات مجانية على شبكتها، مساهمة منها في الجهود التطوعية لأهالي مدينة جدة، وحرصها على أن تكون جزءاً فاعلاً في المجتمع ومسؤوليتها تجاهه. أما بمناسبة شفاء وعودة خادم الحرمين الشريفين الملك عبدالله بن عبدالعزيز، سالماً لأرض الوطن دعمت الشركة حملة ("ابتهالات أمة") بمرحلتين بصفتها الراعي الرئيسي عبر منافذها التسويقية، وذلك بالتعبير عنها بكافة الوسائل التي تتيح إيصال مشاركات الجميع سواء في الإعلام أو المواقع الإلكترونية.

### الموارد البشرية :

٣-٥

استمراراً لاستراتيجية الشركة في الاعوام السابقة اهتمت إدارة الموارد البشرية بالعنصر البشري واستقطاب العناصر الوظيفية الجيدة حيث قامت إدارة الموارد البشرية وحتى نهاية السنة المالية ٢٠١٠ / ٢٠١١ بتوظيف ١٤٠ موظفاً ثابتاً كان منهم ما يقارب ٦٠% سعوديون في جميع المناصب العليا والمتوسطة من الهيكل الإداري وفي جميع أقسام وإدارات الشركة.

ولقد حافظت الشركة على نسبة مرتفعة من سعودة الوظائف والتي بلغت أكثر ٦٠% وكذلك قامت إدارة الموارد البشرية بتطوير برامج تدريبية فنية وإدارية تمشياً مع احتياجات العمل واستراتيجية الشركة حيث بلغ عدد المتدربين في تلك الفترة ١٩٩ موظفاً انضموا إلى ٢٧ دورة تدريبية.



وقامت إدارة الموارد البشرية في هذه الفترة بالتركيز على رفع كفاءة وإنتاجية الموظف والاستفادة من العنصر البشري ودعم احتياجات العمل وذلك بإعادة هيكلة الوظائف بما يتماشى مع المهارات الوظيفية المطلوبة في كل وظيفة مع الحفاظ على حقوق الموظفين والتي سنّها لهم نظام العمل والعمال السعودي.

#### التوقعات المُستقبلية لأعمال الشركة :

٤-٥

بالرغم من ارتفاع معدلات انتشار الخدمات المُنتقلة وبخاصة الإنترنت المُنتقل اللاسلكي إضافةً إلى خدمات الإنترنت السلكية حيث وصل معدل الانتشار حسب آخر تقدير لهيئة الاتصالات وتقنية المعلومات إلى نسبة ٣٢٪ (للمنازل) أو ما يوازي نسبة انتشار ١ من ١٠ للأفراد وبالرغم من ذلك فما زالت هذه النسبة منخفضة مقارنةً باقتصادٍ متين مثل اقتصاد المملكة وأيضاً مقارنةً بمستوى النمو المُتوقع نتيجةً للنسيج السكاني المتميز حيث أكثر من ٥٠٪ من السكان هم من شريحة الشباب ٢٥ سنة فأقل والذي يتميز بالرغبة في تقنيات الاتصال وخدمات الإنترنت، الأمر الذي يجعلنا نتوقع المزيد من فرص النمو في الاتصالات المتطورة ومنها قطاع الإنترنت .

وبالنظر إلى بعض الدراسات التسويقية نجد أن هناك احتياج كبير لقطاع الأعمال من المنشآت الصغيرة والمتوسطة لخدمات الاتصال بكل أنواعه وهي تمثل فرصة لشركة جو التي وضعت خطة واضحة لزيادة عدد العملاء من هذا القطاع.

هذا وسوف تستثمر "جو" في وصل نقاط شبكاتها بالألياف البصرية بأسلوب حلقات المترو لتقليل الاعتماد على شبكات الألياف البصرية المؤجرة وخفض تكلفة التشغيل وكذلك الدخول في تحالفات إقليمية لوصول دول الخليج بشبكة الألياف البصرية لتوفير بدائل أرخص لخدمات الإنترنت والتواصل مع المُشغلين الإقليميين والعالميين.

#### المنتجات المقدمة من الشركة :

٥-٥

#### خدمات قطاع الأفراد

١-٥-٥

#### ١-١-٥-٥ ايزي فون

خدمة الهاتف الصوتية بتقنية الجيل الرابع دون الحاجة إلى إمدادات أو توصيلات، حيث تعتمد خدمتنا الصوتية على أحدث التقنيات العالمية بالشبكة اللاسلكية الممتدة في مختلف أرجاء المملكة. والآن ولأول مرة يمكن الاتصال واستقبال المكالمات باستخدام نفس الرقم ٠٨١١١XXXXX في أي من المناطق المغطاة بشبكة جو في جميع أنحاء المملكة.

#### ٢-١-٥-٥ الانترنت و الهاتف المطور

خدمة الانترنت والهاتف متوفرة لقطاع الأفراد في جميع المدن الرئيسية في المملكة. وتعتمد الخدمة على تقنية الجيل الرابع الواي ماكس وتمكن العميل من استخدام الانترنت والهاتف في تنقلاته الداخلية في المملكة. كما تتيح للعميل الاستفادة من الخدمة أينما كان في المناطق والمدن المغطاة بشبكة جو. فضلاً عن سهولة التركيب والتشغيل وبدون رسوم شهرية لخدمة الهاتف.



### ٣-١-٥-٥ تقنية الجيل الرابع للإنترنت iGO

iGO جهاز مودم صغير يمكن إيصاله بمنفذ (USB) في جهاز الحاسب الآلي المكتبي أو الجهاز الشخصي المحمول ليُمكن العميل من الاستفادة من خدمة الإنترنت والهاتف أينما كان في الأماكن المغطاة من جو. صُممت خدمة iGO بخاصية الترحال لتسهيل التنقل والاستخدام في أي مكان في المناطق المغطاة بشبكة جو، وبجودة وثبات في الأداء.

### ٤-١-٥-٥ ترحال للأفراد

خدمة ترحال تمكن العميل من إجراء واستقبال جميع المكالمات المحلية والدولية من أي مكان في العالم على رقم العميل الخاص من GO بمرونة تامة وبأفضل الأسعار. ويُمكن استخدام الخدمة من خلال الأجهزة الذكية (ايبود، ايباد، وسامسونج جالكسي) وبرامج أجهزة الهواتف الذكية (ايفون، اندرويد، ويندوز موبايل) وأجهزة الحاسب الآلي الشخصية (PC) وأجهزة الحاسب الآلي المحمولة (Laptop) عبر موقع ترحال الإلكتروني.

### ٢-٥-٥ خدمات قطاع الأعمال

#### ١-٢-٥-٥ جو بزنس

يمكن التواصل مع الشركات أو الأفراد عن طريق "جو بزنس" التي تتيح للعميل الإنترنت والهاتف المطور والفاكس على مدار الساعة. وبإمكان العميل أيضاً التواصل عن طريق الخدمة الصوتية (خدمة GO Talk) أثناء الترحال لتمنحه الحرية الكاملة في إدارة أعماله أينما كان. إن خدمة جو بزنس تتيح فرصة الإدارة والإشراف على العمليات المالية اليومية كحجم المبيعات، إرسال واستقبال البريد الإلكتروني وغيرها من التطبيقات المختلفة.

#### ٢-٢-٥-٥ بارعة

تتيح خدمة بارعة إدارة الأعمال سواء من البيت أو من أي مكان آخر في المملكة، بارعة هي خدمة الإنترنت والهاتف المطور التي تأتي في باقة واحدة مع مميزات عديدة أخرى بتقنية الجيل الرابع. بارعة هي خدمة تتيح لسيدات الأعمال فرصة تشغيل واستخدام الخدمة فوراً بعد شرائهن دون الحاجة إلى أي تمديدات أو توصيلات، حيث تعتمد خدمتنا الصوتية على أحدث التقنيات العالمية بالشبكة اللاسلكية الممتدة في مختلف أرجاء المملكة.

### ٣-٢-٥-٥ ترحال أعمال

هي مجموعة متكاملة من الخدمات التي تتواجد لأول مرة بالمملكة ضمن التقنية السحابية لتمكن من إجراء واستقبال المكالمات المحلية والدولية من أي مكان في العالم وعلى رقم العميل الخاص من جو. كما يمكن تسجيل اسم النطاق الخاص بالشركات مع خدمة "ترحال أعمال". تتوافق هذه الخدمة مع أجهزة الكمبيوتر الشخصية والمحمولة عبر موقع ترحال <http://terhal.go.com.sa> أو اسم نطاق العميل الخاص.





#### ٤-٢-٥-٥ خدمة الإنترنت للأعمال (DIA)

توفر خدمة الإنترنت للأعمال جودة عالية لقطاع الأعمال من حيث سرعة الطيف وتوفير تطبيقات مهمة مثل الويب والبريد الإلكتروني والربط الشبكي والتي تتطلب وجود خاصية بروتوكول الإنترنت الـ IP ليتسنى لأصحاب الأعمال توفير خدمات شبكاتهم لعملائهم وموظفيهم.

#### ٥-٢-٥-٥ الشبكات الافتراضية (VPN)

توفر خدمة الشبكات الافتراضية توصيل العديد من فروع الشركات أو المؤسسات أو البنوك المتفرقة لبعضها البعض عن طريق ربط شبكي آمن وسرعات طيفية على حسب طلب العميل. ويتم ربط الفروع بالمكاتب الرئيسية عن طريق شبكة عالية الجودة ومتوفرة في أكثر من ١١ مدينة في المملكة.

#### ٦-٢-٥-٥ شبكات الربط العالمي (IPLC)

تقدم هذه الخدمة ربط شبكات قطاع الأعمال الكبيرة المتواجدة داخل المملكة بفروعها المتواجدة خارج المملكة حول العالم. ويتم الربط العالمي عن طريق الألياف البصرية الموجودة بين جو و شركات الاتصالات العالمية.

#### ٦- أصول وخصومات الشركة ونتائج الأعمال السنوية منذ التأسيس :

#### ١-٦ قائمة المركز المالي كما في ٣١ مارس ٢٠١١

٣١ مارس ٢٠١٠ (مراجعة) ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١١ (مراجعة) ريال سعودي	
١٥٢.٧٤٨.٨٥٥	٢٧٤.٢٠٨.٨١٢	إجمالي الموجودات المتداولة
١.٩٦٠.٨٥٦.٦٥٢	١.٨٣٨.٦٨٦.٥٣١	إجمالي الموجودات غير المتداولة
٢.١١٣.٦٠٥.٥٠٧	٢.١١٢.٨٩٥.٣٤٣	إجمالي الموجودات
٤٩٠.٦٨٣.٧٧٤	٦٥٠.٥٣٧.٥٢٤	إجمالي المطلوبات المتداولة
١.٠٠١.٩٦١.٥٧٣	١.٤١٦.٥٢٨.٧٧٢	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
١.٤٩٢.٦٤٥.٣٤٧	٢.٠٦٧.٠٦٦.٢٩٦	إجمالي المطلوبات
٦٢٠.٩٦٠.١٦٠	٤٥.٨٢٩.٠٤٧	إجمالي حقوق المساهمين
٢.١١٣.٦٠٥.٥٠٧	٢.١١٢.٨٩٥.٣٤٣	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

#### ٧- وصف لإيرادات الشركة والشركات التابعة :

لقد أطلقت الشركة خدماتها تجارياً في ٢٠١٠/١/١م، ولا تزال في بدايتها، ولأن الشركة في الوقت الحالي تصب جل اهتمامها على توسعة الشبكة والتغطية والسعي لزيادة عدد عملائها من خلال تقديم أفضل الخدمات بأسعار

تنافسية حسب خطة عمل معتمدة تتماشى مع توجيهات القيادة الرشيدة وحوكمة الشركات، وذلك لارضاء عملائها والشركاء والملاك والإرتقاء لتطلعاتهم.

#### ١-٧ الشركات التابعة، وتفصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل منها:

لا يوجد شركات تابعة في الوقت الراهن وبالتالي لا تمتلك أية أسهم في أي شركة تابعة أو زميلة، كما أنها لم تصدر أية أدوات دين تخص هذا النوع من الشركات منذ تاريخ التأسيس وحتى تاريخ هذا التقرير، وسوف تقوم الشركة في المستقبل بالإفصاح عن بيانات الشركات التابعة ونشاطاتها والدول محل عملياتها الرئيسية ومقر تأسيسها، وتفصيل ملكية الأسهم فيها وأية تفاصيل تتعلق بأدوات الدين إذا تملك شركة اتحاد عذيب للاتصالات أسهماً بها بإذن الله.

#### ٢-٧ تحليل جغرافي لإجمالي إيرادات الشركة:

السنة	الوصف	(مليون) سعودي	الإجمالي بالريال السعودي (مليون)
٣١ مارس ٢٠١١	الإيرادات		
	واي ماكس	١٧٣.٥٠	١٧٣.٥٠
	الاعمال	٦.٦٠	٦.٦٠
	صوت	٦.٥٠	٦.٥٠
	مجموع	١٨٦.٦٠	١٨٦.٦٠
الفترة من ٢٥ فبراير ٢٠٠٩ إلى ٣١ مارس ٢٠١٠	الإيرادات		
	واي ماكس	٣٤.٥٠	٣٤.٥٠
	الاعمال	٠.٥٠	٠.٥٠
	صوت	٠.٤٠	٠.٤٠
	مجموع	٣٥.٤٠	٣٥.٤٠

#### ٣-٧ الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة:

الوصف	السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١	الفترة من ٢٥ فبراير ٢٠٠٩ وحتى ٣١ مارس ٢٠١٠	التغييرات بالموجب أو بالسالب	نسبة التغيير %
العوائد	١٨٦,٥٦٦,٨٢٧	٣٥,٤٤٣,٨٨١	١٥١,١٢٢,٩٤٦	٤٢٦.٣٧
تكلفة الخدمة	٣٠٩,٧٨٥,٧٨٨	٨٤,٩٥٧,١٩٢	٢٢٤,٨٢٨,٥٩٦	٢٦٤.٦٤
النفقات التشغيلية	٤١٧,٧٢٣,١٥٢	٣٢٩,٥٩١,٨٠٧	٨٨,١٣١,٣٤٥	٢٦.٧٤
الخسائر من العمليات	٥٤٠,٩٤٢,١١٣	٣٧٩,١٠٥,١١٨	١٦١,٨٣٦,٩٩٥	٤٢.٦٩
صافي الخسارة للعام/الفترة	٥٧٥,١٣١,١١٣	٣٧٩,٠٣٩,٨٤٠	١٩٦,٠٩١,٢٧٣	٥١.٧٣

لا تزال الشركة مستمرة بتبني سياساتها التشغيلية التي تتسم بالتركيز القوي على الوصول التجاري السهل للمشاركين، مخفضة بذلك تكلفة التشغيل فضلاً عن تحقيق الاستفادة المثلى من الأصول. فمن جهة تمكنت شركة من توسيع نطاق شبكتها التجارية وعززتها بمناجر تحمل شعار الشركة، وعلى الصعيد الآخر تمكنت من إبرام اتفاقيات مع موزعين يتمتعون بمنافذ توزيع تتسم باتساعها من المستويين ٢ و ٣. وقد انطلقت قاعدة تدفق الإيرادات / والاشراكات بالتصاعد التدريجي، و قد أثمرت كل هذه الإجراءات في تحقيق نمو إيجابي في

الإيرادات وتجاوز عدد الاشتراكات ١٧٠٠٠٠ ألف اشتراك. وحيث بدأت المتاجر عملها في الربع الأخير من السنة المالية الحالية فقط ، فإنها سوف تسهم بقوة في نمو الإيرادات المستقبلية. وسعت الشركة تمديد البنية التحتية لشبكتها وبخاصة في المنطقة الشرقية وذلك من خلال زيادة ورفع مستوى القدرات من أجل تعزيز قاعدة العملاء وتقديم أفضل الخدمات لهم.

عن فترة الـ ١٣ شهراً السابقة التي انتهت بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٠م، تضمنت القوائم المالية التكلفة التشغيلية لثلاثة أشهر فقط (يناير ٢٠١٠، إلى مارس ٢٠١٠) حيث بدأت عذيب تمام تشغيلها التجاري منذ يناير ٢٠١٠. كما تم أيضاً رصد كلفة مالية في القوائم المالية لمدة ثلاثة أشهر فقط (يناير ٢٠١٠، إلى مارس ٢٠١٠). رغم ذلك، فإن قوائم العام الحالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠١١ تضمنت تكلفة التشغيل عن فترة ١٢ شهراً كاملة.

ملاحظة: العام السابق يمثل الفترة المالية الأولى للشركة مشتملاً على ١٣ شهراً منذ تاريخ تأسيس الشركة أي ٢٥ فبراير ٢٠٠٩ إلى ٣١ مارس ٢٠١٠.

#### ٤-٤ الالتزام بمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين:

لقد التزمت الشركة التزاماً تاماً بتطبيق كافة المعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في جميع عملياتها وحساباتها وفي اعداد بياناتها وقوائمها المالية، وأنه لا يوجد أية اختلافات تذكر في هذا الصدد.

#### ٨-٤ مخاطر الشركة المحتملة:

من الجلي أن أي قطاع اقتصادي لا يخلو من وجود مخاطر محتملة، ومما لا شك فيه أن الشركة لديها بعض المخاطر التي تعترض عملياتها وفقاً للتطورات المتتحدة في قطاع الاتصالات داخل المملكة العربية السعودية وخارجها، وعلى رأسها دخول منافسين جدد وارتفاع حدة المنافسة، والسعي الدائم لتقديم أحدث الخدمات للعملاء وبجودة عالية، ويعزو ذلك أيضاً للتطور التقني الهائل في تقنيات الاتصالات وارتفاع تكلفتها.

#### ٨-١ المخاطر التنظيمية

ذكرت الشركة في نشرة اكتتابها أن البيئة التنظيمية التي تعتمدها الشركة العمل ضمنها لا زالت تواصل التطور نحو تحرير قطاع الاتصالات والمنافسة فيه، وهذا الإطار المستمر في التطور قد يحد من قدرة الشركة على تنفيذ استراتيجيات أعمالها وتحد من المرونة في الاستجابة لظروف السوق المتغيرة، وبالتالي تحقيق أهدافها وخطط عملها. ولا يوجد هناك ضمان أن القوانين المعمول بها في المملكة لن تغير أو أن تفسر على نحو يمكن أن يؤثر سلباً على أعمال الشركة.

وفي هذا الصدد، تذكر الشركة التحديات التنظيمية التالية والتي قد تؤدي إلى مخاطر يمكن أن تؤثر في إيرادات وربحية الشركة :

- هناك تأخير في مراجعة الإطار التنظيمي للربط بيني مع المشغلين RIO من قبل الجهة المنظمة لقطاع الاتصالات في المملكة. وحيث أن هذه المراجعة من المتوقع أن تقلل من التكاليف التشغيلية للشركة، فإن التأخير في المراجعة يؤدي إلى مزيد من التأخير في خفض التكاليف التشغيلية للشركة.



- هناك تأخير في تطبيق العرض المرجعي لدوائر النفاذ RODA من قبل الشركة المسيطرة. وحيث أن إتاحة الخدمات التي يحتويها العرض المرجعي من المتوقع أن تقلل تكاليف مجموعة من خدمات البيع بالجملة Wholesales وكذلك طرح خدمات جديدة وتحسين الإجراءات ذات العلاقة، فإن ذلك يؤدي إلى مزيد من التأخير في خفض التكاليف التشغيلية للشركة وفي قدرتها على تقديم خدمات جديدة مرخص لها ومبينة على تلك الخدمات من المشغل المسيطر.
- قواعد المنافسة لم يتم تطبيقها بشكل فعال للتحكم في إساءة استخدام السيطرة في قطاع الاتصالات، ولا سيما في سوق التجزئة للإنترنت والبطاقات مسبقة الدفع للمكالمات الدولية، واستمرار ذلك يؤثر على ربحية الشركة.
- المشغل المسيطر في قطاع الاتصالات ملزم بقبول استقبال وإنهاء حركة الاتصالات الصوتية الدولية الواردة إلى شبكته، ولكن الجهة المنظمة وحتى الآن لم تتمكن من تطبيق هذا الالتزام والتأخير في ذلك يؤثر سلباً على إيرادات الشركة.
- بالرغم من التزام الشركات التي تتحكم في الشبكة السعودية الوطنية للألياف SNFN أمام الجهات الحكومية والتنظيمية بتمكين المشغلين الجدد من المشاركة في استخدام هذه البنية التحتية، فإن الشركة لم تتمكن حتى الآن من المشاركة في الاستخدام، وتأخر الجهات التنظيمية في تنفيذ هذا الالتزام يؤثر على قدرة الشركة على تخفيض التكاليف التشغيلية.
- تنص أنظمة هيئة الاتصالات على أن توفير إمكانية اختيار المشغل Carrier Selection سوف تطبق خلال ٢٤ شهراً من حصول أول منافس في الاتصالات الثابتة على الرخصة، أي أن تتوفر هذه الإمكانية في شهر إبريل ٢٠١١ م. إلا أن الشركة تشير إلى أن الجهة المنظمة لم تبدأ بتفعيل دورها حتى الآن بالرغم من طلب الشركة المتكرر لذلك. والتأخير في توفير إمكانية اختيار المشغل سوف يؤثر سلباً على إيرادات وربحية الشركة.

#### ٢-٨ المخاطر الاقتصادية والتشغيلية:

#### ١-٢-٨ الانقطاع المفاجئ في الأعمال أو اختراق التدابير الأمنية

إن الشركة لا تستطيع تقديم الخدمات إلا إذا كانت قادرة على حماية بنيتها التحتية وشبكتها من العطل أو الانقطاع في العمليات بسبب قيود تعيق طاقتها، أو نتيجة للظروف الجوية السيئة، أو الحرب أو الزلازل أو الحرائق أو انقطاع الكهرباء، أو عيوب في الأجهزة والبرامج، وفيروسات الكمبيوتر، أو تعطل الاتصالات وتقطع الكابلات الكهربائية، أو الأخطاء البشرية، أو الدخول غير المصرح به أو ما شابه ذلك.

#### ٢-٢-٨ فعالية استراتيجيات التسويق والتوزيع

سوف تتوقف قدرة الشركة على توزيع منتجاتها وخدماتها إلى حد كبير على تأمين عدد من قنوات التوزيع الرئيسية للأفراد والشركاء التجاريين، والاحتفاظ بتلك القنوات. وقد تكون بعض قنوات التوزيع هذه تخدم

شركات منافسة للشركة وقد تحصل على حوافز لتشجيع العملاء المحتملين على الاشتراك في خدمات المنافسين.

وهكذا، فإن عدم تمكن الشركة من الحفاظ على علاقات التوزيع الرئيسية، أو فشل شركاء الشركة الرئيسيين في مجال العمل والتوزيع في استقطاب أعداد كافية من العملاء، قد يكون له أثر سلبي كبير على أعمال الشركة ووضعها المالي وتوقعات ونتائج عملياتها.

#### الاعتماد على الموردين

٣-٢-٨

سوف تعتمد الشركة على موردي الأجهزة والمعدات والبرمجيات والخدمات. وإذا ما قرر أحد الموردين الرئيسيين إنهاء علاقته مع الشركة، فقد تجد الشركة صعوبة في تأمين مورد بديل بمؤهلات مناسبة. وتتنافس الشركة مع شركات أخرى للحصول على خدمات هؤلاء الموردين ومقدرة الموردين على تلبية احتياجات الشركة بشكل محدود، وهذا ما قد يرفع السعر الذي تدفعه الشركة للحصول على خدماتهم. وإذا لم تستطع الشركة الاحتفاظ بعلاقتها مع هؤلاء الموردين الرئيسيين، أو إذا ما زادت الشروط التي تحصل بموجبها الشركة على السلع والخدمات من هؤلاء الموردين، أو إذا لم يتمكن هؤلاء الموردين من تنفيذ التزاماتهم بموجب الاتفاقات ذات الصلة على نحو كاف، أو إذا انخفضت وفرة المنتجات والخدمات، فإن ذلك يمكن أن يؤثر سلباً على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عمليات وأفاقها المستقبلية.

#### المنافسة

٤-٢-٨

شركة الاتصالات السعودية هي المزود الرئيسي لخدمات الاتصالات الثابتة في المملكة. وتواجه الشركة منافسة من مزودي خدمات الاتصالات الأخرى مثل مشغلي الهواتف النقالة ومشغلي الهاتف بالأقمار الصناعية ومقدمي خدمات الاتصالات المتنقلة وخدمات البيانات المدارة عبر الإنترنت. كذلك سوف تشتد المنافسة مع دخول الشركات التي حصلت على تراخيص من هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات إلى السوق وبدء عملها.

يضاف إلى ذلك أن المنافسة المتزايدة على العمالة الماهرة في المنطقة عموماً، والمملكة خصوصاً، تعني أن الشركة قد تواجه صعوبات في استقطاب الكفاءات المناسبة من الموارد البشرية أو ربما تضطر لدفع رواتب أعلى من المتوقع، الأمر الذي ينعكس في زيادة النفقات التشغيلية.

كذلك فإن المنافسة في قطاع الاتصالات تؤثر على حصة الشركة المتوقعة في السوق وقدرتها على استقطاب المشتركين الجدد وترفع من تكاليف التسويق وتؤثر على هياكل أسعار الشركة، فضلاً عن غير ذلك من العوامل التي قد تؤثر بدرجة كبيرة على نمو الشركة وأعمالها ووضعها المالي ونتائج عملياتها في المستقبل.

#### التكنولوجيات الجديدة أو الناشئة والمنتجات والخدمات الجديدة

٥-٢-٨

تشهد صناعة الاتصالات تغيرات سريعة وكبيرة في مجال التكنولوجيا. وقد تؤثر التطورات في مجال تكنولوجيا الاتصالات والمعلومات على المنافسة في سوق الاتصالات في المملكة، علماً بأن التطور

التكنولوجي أدى إلى عدد من التطورات الجديدة، بما في ذلك أنواعا متعددة من الاتصالات المتنقلة وخدمات الاتصالات المعتمدة على "التلفزيون الكابلي" أو الخدمات المجمعّة وشبكات النفاذ اللاسلكية المحلية وخدمات الهاتف التي تغيّر هياكل الأسعار التقليدية. كذلك هناك تقنيات أخرى يجري تطويرها حاليا أو قد يتم تطويرها مستقبلاً والتي يمكن أن يكون لها تأثير على المنافسة في قطاع الاتصالات في المملكة بشكل عام.

وقد نشرت جو في الآونة الأخيرة المنتجات المعتمدة في نظام ثابت من واي ماكس والمطابقة لـ IEEE 802.16e Rel 1.0 و 1.5. وفقا لإعلان الإتحاد الدولي للاتصالات في ديسمبر ٢٠١٠م، مع أن أيا من التقنيات لا تلبّي معايير الاتصالات المتنقلة الدولية المتقدمة، إلا أن تقنيات الإصدارات الحالية من واي ماكس و LTE والجيل الثالث المطور (G٣.٧٥) أو ما يسمى HSPA+ يمكن اعتبارها الجيل الرابع (4G)، كما أن نظام جو مهياً للإصدار الجديد من واي ماكس للاتصالات المتنقلة الدولية، وهو 2.0، استنادا إلى الاستعداد والمتطلبات والجدوى التجارية. وبناء على حضور جو في جميع المدن الكبرى تقريبا في المملكة، فإنها تستفيد من الموثوقية والقدرة الاستيعابية العالية بفضل تقنياتها ذات الخصائص المتقدمة لزيادة سرعة نقل البيانات، والمدخلات والمخرجات المتعددة والتحميل المتعدد، وغيرها، وسوف تزداد الفائدة مع زيادة تطور نظام واي ماكس ECO الذي نظام تعمل عليه أجهزة واي ماكس.

من جهة أخرى، قد يتسبب استحداث تقنيات جديدة في فقدان الميزة التنافسية لبعض خدمات الشركة. وقد لا تتمكن الشركة من تحديد الفرص الجديدة في الوقت المناسب وتصبح بحاجة لتطوير استثمارات إضافية كبيرة خصوصا لتطوير خدمات ومنتجات جديدة أو للحصول على تراخيص جديدة أو لتأسيس البنية التحتية اللازمة لإبقائها في دائرة المنافسة. وقد تؤثر التقنيات الجديدة التي تختار الشركة الاستثمار فيها على قدرتها على تحقيق أهدافها الاستراتيجية، مما قد يترتب عليه فقدان عملاء حاليين أو عدم تمكنها من اجتذاب عملاء جدد أو تضطر معه تحمل تكاليف عالية من أجل الحفاظ على قاعدة عملائها، الأمر الذي قد يترك تأثيراً سلبياً على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها.

من أجل توسيع قاعدة الإيرادات (وجذب العملاء والاحتفاظ بهم)، ينبغي على الشركة أن تواصل بنجاح تقديم منتجات وخدمات جديدة، علما بأن أية مبادرات استراتيجية في هذا الشأن تتطلب قدرا كبيرا من النفقات والموارد البشرية. وقد لا تتمكن الشركة من تقديم منتجات وخدمات جديدة، مثل خدمة البيانات المتطورة والنطاق العريض، وحتى لو استطاعت ذلك، فليس هناك ما يضمن نجاح هذه المنتجات والخدمات الجديدة. ويتوقف نجاح الاتصال عريض النطاق بشكل كبير على توافر المحتوى والتطبيقات والأجهزة التي تطورها وتوفرها جهات أخرى. وبالإضافة إلى ذلك، قد يتمكن المنافسون من تقديم خدمات جديدة قبل الشركة.

ونتيجة لذلك، فقد تفقد الشركة عددا من عملائها وتفشل في جذب عملاء جدد أو تتكبد تكاليف كبيرة من أجل المحافظة على قاعدة عملائها، وهو قد يترتب عليه تأثير سلبي كبير على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها



المخاطر المالية: ٣-٨

تسديد قروض التمويل ١-٣-٨

تلتزم الشركة بموعد محدد لتسديد دفعة من قرض مستحق للبنك السعودي الفرنسي بقيمة تبلغ نحو (٥٩.٠٠٠.٠٠٠) تسعة وخمسون مليون ريال سعودي في تاريخ ٢٠١١/٠٨/٣١ وعلى فترات ربع سنوية بعد ذلك. وعليه، فإن عدم تسديد الشركة هذه الدفعات أو تأخرها في ذلك يمكن يكون له تأثير سلبي على أعمال الشركة ووضعها المالي وتوقعاتها ونتائج عملياتها.

مخاطر أسعار صرف العملات ٢-٣-٨

خطر العملة هو خطر تقلب قيمة الأوراق المالية نتيجة لتغير أسعار صرف العملات الأجنبية. ومع أن كل أصول الشركة واستثماراتها وإيراداتها ومطلوباتها بالعملة المحلية، الريال السعودي. وقد دخلت الشركة مع شركات دولية في اتفاقيات تشترط على جو دفع مبالغ بالدولار الأمريكي. وفي هذه الحالة، يمكن أن يكون للتقلبات الكبيرة في سعر الصرف تأثير سلبي كبير الأداء المالي للشركة.

غطاء التأمين ٣-٣-٨

تحتفظ جو بتأمين على السيارات والممتلكات/ تأمين ضد انقطاع العمل، تأمين على المال، وتأمين ضد خيانة الأمانة، تأمين ضد المسؤوليات العامة، تأمين جماعي على الحياة، تأمين على مسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا، وتأمين الصحي.

وتتضمن هذه الوثائق عددا من الاستثناءات الرئيسية والمخاطر البيئية. وقد تؤدي أية خسائر أو التزامات تنشأ عن مخاطر غير مؤمنة إلى تقليل إيرادات الشركة بشكل كبير أو زيادة تكاليفها وقد يكون لها تأثير سلبي كبير على عملياتها و/ أو وضعها المالي.

ملخص النتائج المالية الموحدة للشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ م: -٩

قائمة الدخل للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ ١-٩

للفترة من ٢٥ فبراير ٢٠٠٩ حتى ٣١ مارس ٢٠١٠ (مراجعة) ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ (مراجعة) ريال سعودي	
(٤٩.٥١٣.٣١١)	(١٢٣.٢١٨.٩٦١)	إجمالي الخسارة
(٣٢٩.٥٩١.٨٠٧)	(٤١٧.٧٢٣.١٥٢)	إجمالي المصاريف التشغيلية
(٣٧٩.١٠٥.١١٨)	(٥٤٠.٩٤٢.١١٣)	الخسارة من العمليات الرئيسية
(٣٧٩.٠٣٩.٨٤٠)	(٥٧٥.١٣١.١١٣)	صافي خسارة الفترة/السنة



٢-٩ قائمة التدفقات النقدية الأولية للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

للفترة من ٢٥ فبراير ٢٠٠٩ حتى ٣١ مارس ٢٠١٠ (مراجعة) ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ (مراجعة) ريال سعودي	
(٣٧٩.٠٣٩.٨٤٠)	(٥٧٥.١٣١.١١٣)	النشاطات التشغيلية صافي خسارة السنة/الفترة
(١١.١٣٥.٣٠٢)	(٤٠٣.٧٣٥.٩٦٦)	صافي النقدية المستخدمة في النشاطات التشغيلية
(١.٥٢٢.٢٩٩.٣٥٨)	(٥٥.٨٤١.٩١٤)	صافي النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية
١.٦١٠.٠٠٠.٠٠٠	٥٧٠.٠٠٠.٠٠٠	صافي النقدية من النشاطات التمويلية
٧٦.٥٦٥.٣٤٠	١١٠.٤٢٢.١٢٠	الزيادة في الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق خلال السنة/الفترة
٧٦.٥٦٥.٣٤٠	١٨٦.٩٨٧.٤٦٠	الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في نهاية السنة/الفترة
(٥٠٨.٣٧٩.٥٨٩)	(٤١.٦٤٧.٧٣٣)	<u>المعاملات غير النقدية الهامة:</u> شراء ممتلكات ومعدات

القروض :

٣-٩

تم الحصول على تسهيلات تمويلية علي اساس تورق اسلامي مدتها ٦٠ شهرا علي ٢٠ قسط

٢٠١٠ مارس ٣١	٢٠١١ مارس ٣١	الوصف
٦١٠,٠٠٠,٠٠٠	١,١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	قرض مستحق للبنك (تورق إسلامي)
٨٢٩,٩٦٠,٠٤٦	٨١٨,٦٧٥,٣٨٦	المبيعات واجبة السداد والنفقات المستحقة
٤٧,٧١٥,٠٥٧	٦٣,٦٢٥,٨٣٣	إيرادات مؤجلة
٤,٩٧٠,٢٤٤	٤,٧٦٥,٠٧٧	الخصومات الأخرى
١,٤٩٢,٦٤٥,٣٤٧	٢,٠٦٧,٠٦٦,٢٩٦	الإجمالي بالريال السعودي









- أ - يجنب (١٠٪) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، و يجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيد متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
- ب - يجوز للجمعية العامة العادية - بناء على اقتراح مجلس الإدارة - أن تجنب نسبة لا تتجاوز (٢٠٪) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي و تخصيصه لغرض أو اغراض معينة.
- ج - يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة اولى للمساهمين تعادل (٥٪) من رأس المال المدفوع على الأقل؛
- د - يخصص بعد ما تقدم نسبة لا تزيد على (٥٪) من الباقي مكافأة لاعضاء مجلس الادارة.
- هـ - يوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين حصة إضافية في الأرباح.

تدفع الأرباح المقرر توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة وفقاً للتعليمات التي تصدرها وزارة التجارة و الصناعة.

وفي حالة عدم توزيع أرباح عن أي سنة مالية، فإنه لا يجوز توزيع أرباح عن السنوات التالية إلا بعد دفع النسبة المشار إليها في هذا النظام لأصحاب الأسهم عديمة الصوت عن هذه السنة، و إذا فشلت الشركة في دفع هذه النسبة من الأرباح لمدة ثلاث سنوات متتالية، فإنه يجوز للجمعية الخاصة لأصحاب هذه الأسهم المنعقدة طبقاً لأحكام المادة (٨٦) من نظام الشركات، أن تقرر إما حضورهم اجتماعات الجمعية العامة للشركة و المشاركة في التصويت ، أو تعيين ممثلين عنهم في مجلس الإدارة بما يتناسب مع قيمة أسهمهم في رأس المال، وذلك إلى أن تتمكن الشركة من دفع كل أرباح الأولوية المخصصة لأصحاب هذه الأسهم في السنوات السابقة.

#### ١-١١ توصيات مجلس الإدارة لتوزيع الأرباح والمكافآت :

١-١-١١ توصية مجلس الإدارة المقترحة لتوزيع الأرباح عن العام المالي ٢٠١١م:

في ظل الوضع المالي الحالي والخسائر المتراكمة التي تكبدها الشركة، فلن تتمكن الشركة من صرف أية أرباح عن العام المنصرم.

#### ٢-١-١١ مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين :

بلغ إجمالي المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء المجلس مبلغاً قدره (١,٣١٥,٥٥٠) مليون وثلاثمائة وخمسة عشر ألفاً وخمسمائة وخمسون ريالاً سعودي. كما وافق المجلس بقراره ذا الرقم ١/٦/٢٠١٠/٣٣ وتاريخ ٢٩ جمادى الآخرة ١٤٣١هـ الموافق ١٦ يونية ٢٠١٠م وبناء على توصيات لجنة الترشيحات والمكافآت بصرف مكافأة مالية لأربعة أعضاء مستقلين غير تنفيذيين قدرها (200,000) مائتي ألف ريال سعودي، وذلك تقديراً للجهود الإضافية التي بذلها خلال العام ٢٠٠٩-٢٠١٠ في متابعة أعمال الشركة وأعمال المقاولين للتأكد من إنجاز مشاريع الشركة ضمن الخطة الزمنية المحددة مع الحرص على عدم تجاوز التكاليف المعتمدة، والمحافظة على مقاييس الجودة.

كما بلغت رواتب وبدلات أكبر خمسة تنفيذيين في الشركة بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي للشركة مبلغاً قدره (٥,٥١٠,٤١٥) خمسة ملايين وخمسمائة وعشرة آلاف وأربعمائة وخمسة عشرة ريالاً



سعودياً، فيما بلغت المكافآت السنوية المدفوعة لهم مبلغ وقدره (٨١٠,٠٠٠) ثمانمائة وعشرة آلاف ريال سعودي حتى تاريخ ٣١ مارس ٢٠١١م.

#### ٣-١-١١ التوصيات :

- يوصي مجلس إدارة شركة اتحاد عذيب للاتصالات للجمعية العامة العادية للشركة ما يلي:
- الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١م.
  - التصديق على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١م.
  - الموافقة على تقرير مراجعي الحسابات للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١م.
  - الموافقة على اختيار مراجعي حسابات الشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة، وذلك لمراجعة القوائم المالية للعام المالي ٢٠١١/٢٠١٢م والبيانات المالية الربع سنوية، وتحديد أتعابهم.
  - إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١م.
  - تجديد العلاقة التعاقدية بين الشركة وبعض أعضاء مجلس الإدارة (المؤسسين).



١٢ - أعضاء مجلس الإدارة، وتصنيفهم، وعضويتهم في مجالس إدارات الشركات المساهمة الأخرى:

لقد حددت المادة السادسة عشرة من النظام الأساسي للشركة عدد أعضاء مجلس الإدارة بأحد عشر عضواً، وهو ما يتوافق مع الفقرة (أ) من المادة الثانية عشرة من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية بقرارها رقم ١-٢١٢-٢٠٠٦ وتاريخ ٢١/١٠/١٤٢٧ هـ الموافق ١٢/١١/٢٠٠٦م فيما يتعلق بعدد الأعضاء. ويبلغ عدد أعضاء المجلس الحاليين عشرة أعضاء.

ويبين الجدول التالي قائمة أسماء أعضاء مجلس الإدارة وتصنيفهم وعضويتهم في مجالس الإدارة في الشركات المساهمة الأخرى.

م	الاسم	المنصب	تصنيف العضوية	جهة التمثيل	عضوية مجالس الإدارة الأخرى
١	صاحب السمو الملكي الأمير عبد العزيز بن أحمد بن عبد العزيز آل سعود	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي غير مستقل	شركة عذيب التجارية المحدودة	لا يوجد
٢	الشيخ محمد بن عيسى آل خليفة	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي غير مستقل	شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية	لا يوجد
٣	السيد محمد وجيه بن حسن شريثي	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي غير مستقل	شركة النهلة للتجارة والمقاولات	عضو مجلس إدارة شركة الاتحاد التجاري للتأمين التعاوني
٤	السيد بيتر كاليارويولوس	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي غير مستقل	شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية	لا يوجد
٥	السيد خورشيد أحمد	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي غير مستقل	شركة الانترنت السعودية	لا يوجد
٦	السيد سعد بن عمر البيز	عضو وسكرتير مجلس الإدارة	غير تنفيذي غير مستقل	شركة عذيب للصيانة والخدمات	لا يوجد
٧	السيد سلطان بن خالد التركي	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي مستقل	الجمهور	عضو مجلس إدارة شركة المصافي العربية السعودية
٨	السيد حسام الدين بن هاشم صدقة	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي مستقل	الجمهور	لا يوجد
٩	السيد رائد بن عبد الرؤوف كيال	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي مستقل	الجمهور	لا يوجد
١٠	السيد عبد الرحمن بن عبد العزيز مطرب	عضو مجلس الإدارة	تنفيذي غير مستقل	شركة عذيب للكمبيوتر والاتصالات	لا يوجد
١١	الدكتور عبدالعزيز بن عبداللطيف جزار	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي مستقل	الجمهور	عضو مجلس إدارة شركة إياك السعودية للتأمين التعاوني "سلامة"

\* تنويه: تمت قبول استقالة عضو مجلس الإدارة الدكتور عبدالعزيز بن عبداللطيف جزار اعتباراً من ١٨/٠٤/١٤٢٢ هـ الموافق

٢٣/٣/٢٠١١م.



## لجان المجلس:

١٣-

تمشياً مع لائحة حوكمة الشركات، قام مجلس الإدارة خلال دورته الحالية (الأولى) بتشكيل ثلاثة لجان، على النحو التالي:

## اللجنة التنفيذية:

١٣-١

تم تشكيل اللجنة التنفيذية في عام ٢٠٠٩م، وتتكون بشكل رئيسي من ستة أعضاء، وهم:

- ١- صاحب السمو الملكي الأمير/ عبد العزيز بن أحمد بن عبد العزيز آل سعود - رئيساً
- ٢- السيد/ محمد وجيه بن حسن شربتلي - عضواً
- ٣- السيد/ بيتر كاليارويولوس - عضواً
- ٤- المهندس/ رائد بن عبدالرؤوف كيال - عضواً
- ٥- المهندس/ زيد بن عبدالله الشبانان (الرئيس التنفيذي) - عضواً
- ٦- السيد/ أمين أشرف ميرشانت (رئيس الشؤون المالية) - عضواً

تجتمع اللجنة التنفيذية بصفة دورية لمراجعة الشؤون المتعلقة بالتشغيل والبرامج المالية قبل اجتماع مجلس الإدارة، كما قد تنفذ بعض المهام الطارئة التي لا تحتمل انتظار انعقاد مجلس الإدارة وترفع اللجنة التنفيذية تقاريرها لمجلس الإدارة. وتقوم اللجنة التنفيذية أيضاً بدعم مجلس الإدارة في أدائه لمسئوليته، وتزويد الإدارة التنفيذية بالتوجيه والإرشاد نحو أفضل الممارسات لإدارة الشركة، والتأكيد بضرورة تحقيق خطط وأهداف الشركة. الهدف الرئيس للجنة هو رفع مستوى أداء الشركة، ووضع الأهداف لإدارة الشركة العليا والتنسيق بشأن استراتيجيات الشركة وأهداف الأعمال والأنشطة. وتتضمن مهام اللجنة التنفيذية ما يلي:

- دراسة مشروع الموازنة التشغيلية والموازنة الرأسمالية السنوية للشركة قبل عرضهما على مجلس الإدارة، وإجراء مراجعة دورية (ربع سنوية) لاحقة، للتأكد من التنفيذ الفعلي للبيود الرئيسة لموازنة الشركة.
- مراجعة التقارير المقدمة من إدارة المراجعة الداخلية، والإشراف على تقييد الإدارة التنفيذية بسياسات العمل المعتمدة من المجلس.
- مراجعة مستوى أداء الشركة في تحقيق أهدافه قصيرة ومتوسطة الأجل.
- عمل التوصيات الخاصة بالأهداف والاستراتيجيات الخاصة بالشركة بهدف تطوير عملها، مع الأخذ في الاعتبار مصالح المساهمين والعملاء والموظفين.
- اعتماد الارشادات الخاصة بأقسام العمل استناداً على الاستراتيجية المعتمدة من المجلس.
- مراجعة الشؤون المتعلقة بالتشغيل والبرامج المالية قبل اجتماع مجلس الإدارة، ومناقشة القضايا والمبادرات العاجلة وتناول الأمور الطارئة.



- تقدم اللجنة التقارير اللازمة عن الإجراءات الرسمية والقرارات التي اتخذتها بين اجتماعات مجلس الإدارة لإقرارها والمصادقة عليها في اجتماع المجلس التالي.
- التوصية لمجلس الإدارة على سبيل المثال لا الحصر؛ حيال الدمج، المبيعات، والتصرف في أصول الشركة، إلخ. وكذلك الرفع بالتوصيات المتعلقة بتعديل عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة. و التوصية بإجراء التعديلات اللازمة على ميثاق العمل والقرارات التي تصدرها اللجان الفرعية الأخرى المنبثقة من مجلس الإدارة.
- التوصية حيال تعيين وفصل الرؤساء التنفيذيين، وكذلك مراجعة وتعديل الميزانية والرفع لمجلس الإدارة لإعتماها.
- مراقبة أهداف العمل بالأقسام المختلفة وميزانياتها للتأكد من توافقها مع الأهداف المحددة للشركة المعتمدة من المجلس. علاوة على ذلك ضمان التزام الشركة بالقوانين والتشريعات ذات العلاقة، وتكامل نظم المعلومات الإدارية والمالية.
- تحديد وتنفيذ فرص العمل الجديدة التي تقع خارج نطاق النشاطات الأساسية الحالية بما في ذلك التوزيع الجغرافي، ودراسة جميع الاستثمارات التجارية، والرفع بالتوصيات حيالها للمجلس
- مراجعة الهيكل التنظيمي للشركة والتوصية بعمل التغييرات اللازمة، وتحقيق التوزيع الأمثل لموارد الشركة والتحقق من كفايتها. وأيضاً مراجعة سياسات الشركة وضمان تنفيذها على النحو المطلوب، وكذلك تحري أي تضارب للمصالح.
- المراجعة والتوصية حيال تقييم أداء الرؤساء التنفيذيين وتعويضاتهم وفق مخطط الحوافز الذي يقره مجلس الإدارة. بالإضافة إلى مراجعة وتخطيط عملية تحديد وتطوير الأشخاص المؤهلين لشغل المناصب القيادية في الشركة، فضلاً عن مراقبة تنفيذ خطة عمل الشركة المعتمدة من قبل المجلس.
- ضمان أعمال التدقيق والتنسيق والمراجعة والمراقبة داخل الشركة تتم وفقاً لقواعد الرقابة الداخلية ومراقبة المخاطر.

ولقد عقدت اللجنة أربعة اجتماعات حتى تاريخ ٢٦ ربيع الثاني ١٤٣٢ هـ الموافق ٣١ مارس ٢٠١١ م.

### ١٣-٢ لجنة المراجعة:

تم تشكيل لجنة المراجعة في عام ٢٠٠٩م، وتتكون حالياً من أربعة أعضاء، وهم:

- |                                   |          |
|-----------------------------------|----------|
| ١- السيد/ حسام الدين بن هاشم صدقة | - رئيساً |
| ٢- السيد/ أحمد بن علي السقاف      | - عضواً  |
| ٣- السيد/ خورشيد أحمد             | - عضواً  |
| ٤- السيد/ المعتصم بالله شرقاوي    | - عضواً  |

وتقوم لجنة المراجعة بالإشراف على الأنظمة المالية وأنظمة إدارة المخاطر والضوابط الداخلية لعمليات الشركة. ومن مهام هذه اللجنة مراجعة الأنظمة المالية وأنظمة المخاطر لدى الشركة وأنظمة الالتزام



بالمتطلبات القانونية والنظامية والقواعد المحاسبية وقوانين هيئة سوق المال. وتتضمن مسؤوليات اللجنة الإشراف على تخطيط ومراجعة القوائم المالية ربع السنوية والسنوية للشركة، كما تتولى الإشراف على عمل المراجع الخارجي إضافة إلى الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية والخارجية، ولديها الصلاحية بالتوصية بتعيين واختيار المراجع الخارجي وحسب ما تراه مناسباً لأداء التزاماتها نحو الأمور المالية للشركة.

وعلاوة على ما ذكر أعلاه، من مهام اللجنة القيام بالآتي:

- مساعدة أعضاء مجلس الإدارة في أداء مهامهم القانونية والتعاقدية.
- المساهمة في تعزيز الرقابة الداخلية وزيادة الثقة في عدالة تقارير الشركة المالية.
- المساهمة في تحسين وتطوير التقارير المالية والمعالجات المحاسبية وذلك عن طريق مناقشتها من قبل أعضاء لجنة المراجعة الذين يمتعون بالخبرة والموضوعية والاستقلالية.
- المساهمة في تطوير وتعزيز الرقابة الداخلية في الشركة وذلك من أجل تقليص فرص الاحتيال والاختلاس وغيرها من العمليات غير القانونية لحماية حقوق المساهمين والمستثمرين والمودعين.
- مراجعة تنفيذ مرئيات المراجعين الداخليين والخارجيين حول اختيار الإدارة للسياسات المحاسبية والتحسين في الرقابة المالية.
- التحقق من وجود أنظمة لمتابعة ومراجعة أعمال مسؤولي و موظفي الشركة للتأكد من التزامهم بتنفيذ الإجراءات وتطبيق السياسات التنظيمية والقانونية والمالية والمحاسبية وغيرها.
- المساهمة في تعزيز استقلالية المراجعين الداخليين والخارجيين.
- متابعة ومراجعة المشاكل والمسائل المطروحة من قبل السلطات الاشرافية.
- الاشراف على الالتزام بالمتطلبات النظامية وخاصة أنظمة وزارة التجارة والصناعة ولائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية.

ولقد وافقت الجمعية العامة العادية للشركة وأقرت ميثاق عمل لجنة المراجعة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٩ جمادى الآخرة ١٤٣١هـ الموافق ١٢ يونيو ٢٠١٠م، ولقد عقدت اللجنة خمسة اجتماعات خلال العام المنتهي في ٣١ مارس ٢٠١١م.

### لجنة الترشيحات والمكافآت :

٣-١٣

تم تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت في عام ٢٠٠٩م، وتتكون بشكل رئيسي من ثلاثة أعضاء، وهم:

- |                                   |          |
|-----------------------------------|----------|
| ١- السيد/ سلطان بن خالد التركي    | - رئيساً |
| ٢- السيد/ سعد بن عمر البيز        | - عضواً  |
| ٣- السيد/ رائد بن عبد الرؤوف كيال | - عضواً  |

وذلك للقيام بالمهام والواجبات التالية وفقاً للوائح المقيدة لذلك والمقررة من قبل هيئة السوق المالية: على سبيل المثال لا الحصر؛ التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير





المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة. الأخذ بالاعتبار قدرات ومؤهلات الأشخاص المرشحين. وفي حالات إعادة الترشيح يؤخذ بعين الاعتبار عدد مرات حضورهم ونوعية وفاعلية مشاركتهم في اجتماعات المجلس. القيام بالمراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة ، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.

كما تقوم أيضاً بمراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها. وتحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة، والتأكد بشكل سنوي من إستقلالية الأعضاء المستقلين ، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى. وتضع اللجنة سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، ويراعي عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء. علاوة على ذلك القيام بأعمال المراجعة الدورية للائحة الحوكمة ورفع التوصيات والمقترحات لمجلس الإدارة في شأن إجراء تعديلات عليها بما يتفق مع مصلحة وأغراض الشركة. وبالإضافة لما ذكر أعلاه تقوم اللجنة بتأدية المهام التالية:

- توفير معلومات وملخصات حول خلفية بعض المواضيع الهامة عن الشركة لأعضاء المجلس عند الطلب، والتأكد من اطلاعهم المستمر حول أحدث المواضيع ذات العلاقة بالعمل . وتحقيقاً لذلك تقوم الشركة بتشجيع أعضاء مجلس الإدارة على حضور الندوات والمناسبات التي تتيح لهم فرصة اللقاء مع المؤسسات والشركات المحلية والعالمية.
- توصي اللجنة بالمكافآت (بما في ذلك الراتب الشهري والمنافع الأخرى) الرئيس التنفيذي. كما تقوم اللجنة بمراجعة المكافآت (بما في ذلك الرواتب) الممنوحة لباقي الإدارة التنفيذية. كما تتولى اللجنة مسؤولية التأكد من وجود سياسة مكافآت لدى الشركة تتضمن أن تكون المكافآت/ الرواتب كافية لاستقطاب أشخاص مؤهلين للعمل في الشركة والاحتفاظ بهم وبشكل يتماشى مع المكافآت/ الرواتب الممنوحة من قبل الشركات المماثلة في السوق.
- تحسين الكفاءة الإنتاجية وخلق البيئة المؤدية لتحقيق هذا الهدف، وأيضاً الإشراف والالتزام بمعايير وسلوكيات العمل والممارسة، وتنفيذ سياسات العمل في الشركة طبقاً لما جاء بنظام العمل والعمال.
- متابعة قضايا الميزانية السنوية المتعلقة بالتوظيف والنفقات، علاوة على ذلك تقوم بمراجعة سياسات التعويض بما يتفق مع الضوابط التي يضعها المجلس.
- المراجعة والتقويم والموافقة على أهداف الأداء ذات العلاقة بالتعويضات المرتبطة بالرئيس التنفيذي والإدارة العليا التنفيذية، ورفع بها لمجلس الإدارة للموافقة والاعتماد.
- تقديم التوصيات إلى المجلس فيما يتعلق بخطط التعويضات المبنية على أساس أداء الشركة.
- وضع الأهداف لمستويات الأداء العامة على مستوى الشركة والقطاعات.



- اختيار مستشارين مستقلين في مجال التعويضات والمزايا والاستبقاء عليهم، وخبراء آخرين خارجيين كلما استدعت الحاجة لتقديم المشورة الحرة المستقلة والإرشاد إلى اللجنة فيما يتعلق بتخطيط الموارد البشرية وبرامج التعويضات والمزايا للموظفين.
  - بالتعاون مع مجلس الإدارة، يتم التشاور مع الإدارة حول خطط التطوير والنجاح ومناقشة قضايا الموارد البشرية الهامة كلما استدعت الحاجة لذلك.
  - المراجعة والموافقة على موازنة الشركة الخاصة بالموارد البشرية.
  - حل قضايا الموارد البشرية التي لم تُحل عن طريق الإدارة التنفيذية للشركة، وتقويم التداعيات القانونية التي قد تتمخض عنها. والتأكد من قيام إدارة الشركة بمراجعة التزام الموظفين بقواعد السلوك المهني وأدلة الشركة الأخرى ذات العلاقة بالسلوك الأخلاقي للموظفين.
- ولقد وافقت الجمعية العامة العادية للشركة وأقرت ميثاق عمل لجنة الترشيحات والمكافآت في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٩ جمادى الآخرة ١٤٣١هـ الموافق ١٢ يونيو ٢٠١٠م، ولم تجتمع اللجنة خلال العام المالي المنصرم.

#### مشاركة الأعضاء في اجتماعات المجلس واللجان المنبثقة منه:

- ١٤

يبين الجدول التالي عدد اجتماعات مجلس الإدارة في دورته الأولى واللجان المنبثقة منه، وحضور الأعضاء لتلك الاجتماعات خلال العام المالي المنتهي في ٢٠١١/٣/٣١م:

اسم العضو	عدد الاجتماعات	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	لجنة الترشيحات والمكافآت	لجنة المراجعة
		(٥)	(٤)	(٠)	(٥)
صاحب السمو الملكي الأمير / عبدالعزیز بن أحمد بن عبدالعزيز آل سعود		٥	٤	-	-
الشيخ محمد بن عيسى آل خليفة		٢	-	-	-
السيد محمد وجيه بن حسن شرتلي		٣	٢	-	-
السيد بيتر كالباروبولوس		٥	٣	-	-
السيد خورشيد أحمد		٤	-	-	٥
السيد سعد بن عمر البيز		٥	-	٠	-
السيد سلطان بن خالد التركي		٣	-	٠	-
الدكتور عبد العزيز بن عبد اللطيف جزار		٣	٣	-	-
السيد حسام الدين بن هاشم صدقة		٥	-	-	٥
السيد رائد بن عبد الرؤوف كيال		٥	١	٠	-
السيد عبد الرحمن بن عبد العزيز مطرب		٥	-	-	-



## مصالح أعضاء مجلس الإدارة:

- ١٥

لم تبرم الشركة أية أعمال أو عقود فيها مصلحة جوهرية أو شخصية لأعضاء مجلس الإدارة، أو للرئيس التنفيذي، أو المدير المالي، أو لأي شخص ذي علاقة بهم خلال العام المالي المنصرم وحتى تاريخ هذا التقرير.

وصف للمصالح في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت ( اشعار ملكية حصص كبيرة من الأسهم):

١-١٥

لم يرد للإدارة التنفيذية للشركة أو إدارة علاقات المساهمين أية بلاغات أو اشعارات بشأن وجود أية مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت سواء من الأشخاص ذي العلاقة أو من هيئة السوق المالية بموجب المادة الثلاثين من قواعد التسجيل والإدراج من تاريخ التأسيس وحتى تاريخ هذا التقرير. ولذلك؛ فإنه لا توجد مصالح في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت من المساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر.

مصلحة وحقوق خيار وحقوق الاكتتاب لأعضاء المجلس وكبار التنفيذيين:

٢-١٥

لا توجد أية مصالح أو حقوق خيار أو حقوق اكتتاب تعود لأي من أعضاء المجلس أو كبار التنفيذيين بالشركة أو أزواجهم أو أولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين للشركة.

مصالح أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في العقود المبرمة مع شركة اتحاد عذيب للاتصالات:

٣-١٥

يقر مجلس الإدارة بأنه لا يوجد لأي من أعضاء المجلس أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أية مصالح شخصية في العقود التي أبرمتها الشركة سوى عقد وحيد تم إبرامه مع شركة بتلكو (عضو مجلس إدارة اعتباري و "الشريك الفني") خاص بتمرير المكالمات الدولية، ضمن اتفاقية للربط البيئي التي تم توقيعها و الاتفاق عليها في شهر فبراير ٢٠٠٩ و يتم احتساب قيمة المكالمات حسب الاسعار لكل دولة و مدة الاتصال لكل اتصال على حدة وذلك بأسعار متغيرة ، كما يوجد دائرة ربط لدوائر النفاذ الدولي الخاصة بالمعلومات دي اس ٣ يتم استخدامها لكل من عملاء بتلكو و اتحاد عذيب للاستفادة من الخدمة و يتم احتساب كل دائرة على حدة بسعر منافس. ويقع ذلك ضمن التزامها كمساهم رئيسي في تأسيس الشركة (كشريك فني)، ولسوف تقوم الشركة بتجديد هذه العلاقة في اجتماع الجمعية العامة القادم بإذن الله.

التنازل عن التعويضات والمكافآت :

٤-١٥

لم يتم التنازل عن أية تعويضات أو مكافآت من قبل كبار التنفيذيين بالشركة. ولكن نظراً للأوضاع المالية وحرصاً على عدم تحميل الشركة أية أعباء مالية إضافية تنازل بعض ممثلي أعضاء مجلس الإدارة الإعتباريين الموضحة أسماؤهم أدناه عن تعويضات حضور اجتماعات مجلس الإدارة واللجنة



التنفيذية بما في ذلك بدل الحضور وتكاليف الإقامة وتذاكر السفر وغيرها من التثريات وذلك لحين تمكن الشركة من تحقيق الأرباح المحددة حسب خطط العمل الموضوعة لذلك، وهم:

- ١- صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن أحمد بن عبدالعزيز آل سعود (رئيس مجلس الإدارة، رئيس اللجنة التنفيذية)
- ٢- الشيخ محمد بن عيسى آل خليفة (عضو مجلس الإدارة)
- ٣- الأستاذ/ محمد وجيه بن حسن شربتلي (عضو مجلس الإدارة واللجنة التنفيذية)
- ٤- السيد/ بيتر كالياروبولوس (عضو مجلس الإدارة واللجنة التنفيذية)

#### ١٦- الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بالشركة:

#### ١-١٦ الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة :

م	اسم العضو	أسهم ضمان عضوية مجلس الإدارة	عدد الأسهم المملوكة/الخاصة
١	شركة عذيب التجارية المحدودة، ويمثلها صاحب السمو الملكي الأمير/ عبدالعزيز بن أحمد بن عبدالعزيز آل سعود	١٠٠٠ سهم	١٦,١٧٠,٠٠٠ سهم ٣٥,٠٠٠ سهم
٢	شركة بتلكو، ويمثلها الشيخ محمد بن عيسى آل خليفة	١٠٠٠ سهم	١٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم
٣	شركة النهلة للتجارة، ويمثلها السيد محمد وجيه بن حسن شربتلي	١٠٠٠ سهم	١٣,٧٢٠,٠٠٠ سهم -
٤	شركة بتلكو، ويمثلها السيد بيتر كالياروبولوس	١٠٠٠ سهم	١٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم
٥	شركة الإنترنت السعودية، ويمثلها السيد خورشيد أحمد	١٠٠٠ سهم	٤,٤١٠,٠٠٠ سهم ١ سهم
٦	شركة عذيب للصيانة والخدمات، ويمثلها السيد سعد بن عمر البيز	١٠٠٠ سهم	٤,٤١٠,٠٠٠ سهم ٨٩ سهم
٧	السيد سلطان بن خالد التركي	١٠٠٠ سهم	- ١,٠٠٠ سهم
٨	السيد حسام الدين بن هاشم صدقة	١٠٠٠ سهم	- ١,٠٠٠ سهم
٩	السيد رائد بن عبد الرؤوف كيال	١٠٠٠ سهم	- ١,٠٠٠ سهم
١٠	السيد عبد الرحمن بن عبد العزيز مطرب	١٠٠٠ سهم	- ١,٠٠٠ سهم
11	الدكتور عبدالعزيز بن عبداللطيف جزار	١٠٠٠ سهم	- ٦٦ سهم

\* تقوية: تم قبول استقالة عضو مجلس الإدارة الدكتور عبدالعزيز بن عبداللطيف جزار اعتباراً من ١٨/٠٤/١٤٣٢هـ الموافق ٢٣/٣/٢٠١١م.



## ٢-١٦ الأسهم المملوكة لكبار التنفيذيين :

م	الاسم	الوظيفة	عدد الأسهم المملوكة
١	المهندس زيد بن عبدالله الشبانان	الرئيس التنفيذي	٠
٢	السيد امين ميرتشانن	رئيس الشؤون المالية التنفيذي	٠
٣	السيد عبد الرحمن بن عبد العزيز مطرب	عضو مجلس الإدارة/ رئيس الأعمال المساندة التنفيذي	١,٠٠٠ سهم
٤	المهندس سليمان بن أحمد الزهراني	رئيس الشؤون التجارية التنفيذي	٠
٥	السيد محمد عبدالله مدن	نائب الرئيس للتقنية والتشغيل بالإنباء	٠

## ٣-١٦ التنازل عن أرباح الأسهم:

لا توجد أية اتفاقات أو ترتيبات تنازل بموجبها أي من المساهمين في شركة اتحاد عذيب للاتصالات عن أي حقوق في الأرباح.

## ٤-١٦ الدفعات النظامية المستحقة:

لا توجد مدفوعات نظامية مستحقة لسداد أي زكاة أو ضرائب أو رسوم أو أي بيان مستحقات أخرى لم تقم الشركة بدفعها حتى تاريخ هذا التقرير.

## ٥-١٦ العقوبات والغرامات أو القيود الوقائية:

تم فرض غرامة مبلغ وقدره (١٠٠٠) الف ريال لصالح هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات وذلك لمخالفة نظام الاتصالات لعدم تقديم الشركة لبعض المعلومات المطلوبة في الوقت المحدد.

## ٦-١٦ مكافآت نهاية الخدمة للموظفين :

بلغت قيمة إجمالي مكافآت نهاية الخدمة للموظفين في الشركة (٤,٧٦٥,٠٧٧) أربعة ملايين وسبعمائة وخمسة وستون ألف وسبعة وسبعون ريالاً والمدفوع منها حتى تاريخ ٣١ مارس ٢٠١١م مبلغ وقدره (١,٩٠٤,٣٣٢) مليون وتسعمائة وأربعة آلاف وثلاثمائة واثنان وثلاثون ريالاً.

## ٧-١٦ الاستثمارات والاحتياطات التي تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة :

لم تنشئ الشركة أية استثمارات أو احتياطات لمصلحة موظفي الشركة منذ تاريخ التأسيس وحتى تاريخ هذا التقرير.



١٧ - التوافق مع لائحة حوكمة الشركات:

م	مواد لائحة حوكمة الشركات	التزام تام	التزام جزئي	لم يتم الالتزام	التوضيح
١	المادة (الثالثة) الحقوق العامة للمساهمين	✓			
٢	المادة (الرابعة) تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات	✓			
٣	المادة (الخامسة) حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة	✓			
٤	المادة (السادسة) حقوق التصويت		✓		تم الالتزام بهذا البند عدا التصويت التراكمي، حيث ترى الشركة الاكتفاء بالتصويت العادي في الوقت الراهن.
٥	المادة (السابعة) حقوق المساهمين في أرباح الأسهم	✓			
٦	المادة (الثامنة) السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح	✓			
٧	المادة (التاسعة) الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة	✓			
٨	المادة (العاشرة) الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة	✓			
٩	المادة (الحادية عشرة) مسؤوليات مجلس الإدارة	✓			
١٠	المادة (الثانية عشرة) تكوين مجلس الإدارة	✓			
١١	المادة (الثالثة عشرة) لجان مجلس الإدارة واستقلاليتها	✓			
١٢	المادة (الرابعة عشرة) لجنة المراجعة	✓			
١٣	المادة (الخامسة عشرة) لجنة الترشيحات والمكافآت	✓			
١٤	المادة (السادسة عشرة) اجتماعات مجلس الإدارة وجدول الأعمال	✓			
١٥	المادة (السابعة عشرة) مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وتعيضاتهم	✓			
١٦	المادة (الثامنة عشرة) تعارض المصالح في مجلس الإدارة	✓			



## ١٨ - الرقابة والمراجعة الداخلية :

إن المراجعة الداخلية هي نشاط تأكيدى واستشاري موضوعي مستقل بغرض إضافة قيمة وتحسين عمليات الشركة. كما أن المراجعة الداخلية تلعب دوراً رئيسياً في تحقيق الشركة لأهدافها وذلك من خلال تأمين وتوفير مدخل منتظم لتقويم وتحسين فاعلية إدارة المخاطر والرقابة والأعمال التي ينطوي عليها الأداء الرقابي في الشركة.

من مهام لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الإدارة الإشراف على أعمال إدارة المراجعة الداخلية بالشركة التي تقوم بشكل دوري بفحص مدى كفاية وفاعلية نظام الرقابة الداخلية بما يساعد على تقويم نظام الرقابة الداخلية بصفة مستمرة والتأكد من فعاليته، فضلاً عن مراجعة القوائم المالية (الأولية والنهائية) والتنسيق مع الجهات المعنية. وكذلك الإشراف على أعمال المحاسبين القانونيين.

ولقد سبق أن قامت الشركة بتعيين موظفين بإدارة الرقابة الداخلية، ولكن ثبت عدم كفاءتهم، وتسعى الشركة حالياً لتوظيف أشخاص مؤهلين لاستكمال إنشاء وتفعيل دور إدارة الرقابة الداخلية، والحد من فقد الإيرادات وخفض التكاليف.

## ١٩ - المحاسب القانوني :

من الجدير بالذكر أن تقرير المحاسب القانوني صدر دون أية تحفظات حول القوائم المالية، وتضمن لفت انتباه إلى الإيضاح (٢٨) في القوائم المالية والذي يشير إلى أن الخسائر المتراكمة للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ بلغت ٩٥% من رأس المال. ووفقاً لمتطلبات المادة (١٤٨) من نظام الشركات السعودي أن يقوم مجلس إدارة الشركة بدعوة الجمعية العامة غير العادية للنظر في ذلك الأمر. وقد تم عقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٦ أبريل ٢٠١١م، وقرر المساهمون بأن تستمر الشركة في أعمالها.

إضافة إلى ذلك، ونتيجة للخطط التوسعية للشركة والتمويل المطلوب للعمليات المستمرة، اقترح المجلس إدارة الشركة خلال اجتماعه الذي عقد بتاريخ ٢٠ شوال ١٤٣١هـ (الموافق ٢٩ سبتمبر ٢٠١٠) إصدار حقوق أولوية بمبلغ ٦٠٠ مليون ريال سعودي. وبتاريخ هذا التقرير، فإن الشركة بصدد الحصول على الموافقات المطلوبة من هيئة السوق المالية. تتوقع الشركة الحصول على الموافقات المطلوبة من هيئة السوق المالية وإتمام عملية إصدار حقوق الأولوية خلال الربع الثاني المنتهي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ من سنتها المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢. إن إدارة الشركة على ثقة بأنه سيتم إتمام عملية إصدار حقوق الأولوية خلال الفترة الزمنية المتوقعة. ولقد تعهد المساهمون المؤسسون بالشركة (تبدأ فترة الالتزام بتقديم القرض اعتباراً من ٣٠ يونيو ٢٠١١، ويسري مفعولها لمدة سنة اعتباراً من ١٧ أبريل ٢٠١١) تقديم مبلغ قدره ٣٩٠ مليون ريال سعودي (يمثل حصتهم الفعلية في عملية إصدار حقوق الأولوية) كقرض إلى الشركة وذلك في حالة عدم مقدرتها على تمويل العمليات المستمرة قبل إتمام عملية إصدار حقوق الأولوية. سيتم استخدام القرض مقابل حصة المساهمين المؤسسين في إصدار حقوق الأولوية وذلك حال موافقة هيئة السوق المالية على إصدار



حقوق الأولوية. تنظر الشركة حالياً في الحصول على مصادر تمويل بديلة، ولم يتم الانتهاء من ذلك بتاريخ هذا التقرير. وفي حالة عدم إتمام إصدار حقوق الأولوية خلال الفترة الزمنية المتوقعة وبعد الحصول على القرض من المؤسسين المساهمين، فإنه قد لا يكون بمقدور الشركة تمويل العمليات المستمرة بعد الربع الثالث المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ من سنتها المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢. إن هذه العوامل تشير إلى وجود أمور هامة حول مقدرة الشركة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية المحاسبي.

## ٢٠ - إقرارات مجلس الإدارة :

يقر مجلس إدارة شركة اتحاد عذيب للاتصالات بالآتي:

- أنه تم اعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح.
- أن نظام الرقابة الداخلية معد على أسس سليمة ولكن لم يتم تنفيذه بفعالية لحين تعيين أشخاص مؤهلين لتفعيل دور الرقابة الداخلية وفق أفضل الممارسات.
- أنه يوجد شك في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها حسبما ورد في تقرير المحاسب القانوني؛ وهو عدم مقدرة الشركة على تمويل العمليات المستمرة بعد الربع الثالث المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ في حالة عدم إتمام إصدار حقوق الأولوية خلال الفترة الزمنية المتوقعة، كما هو موضح أعلاه في البند (١٩) وكما ورد في تقرير المراجع الخارجي.

## ٢١ - الخاتمة:

يتقدم مجلس إدارة شركة اتحاد عذيب للاتصالات؛ لمقام خادم الحرمين الشريفين وولي عهده الأمين وسمو النائب الثاني بخالص الشكر والتقدير لما يؤولنه من دعم ورعاية لما في مصلحة هذا الوطن الغالي، كما نهدي أطيب تحياتنا وتقديرنا لعملائنا والسادة المساهمين وجميع موظفي الشركة لتفانيهم ومواظبتهم الدؤوبة لتحسين مستوى الخدمات التي تقدمها الشركة وتطويرها لكي ترتقي لتطلعات المستفيدين من تلك الخدمات.

ويؤكد مجلس الإدارة لكافة العملاء بأن يكونوا على ثقة تامة بمزايا خدمات "جو" التنافسية؛ وسعي الشركة الدؤوب لتلبية كافة احتياجات ومتطلبات عملائها الكرام، والعمل على تحقيق أعلى الإيرادات بمشيئة الله تعالى.





شركة اتحاد عذيب للاتصالات  
(شركة مساهمة سعودية)  
القوائم المالية  
٣١ مارس ٢٠١١



## تقرير مراجعي الحسابات إلى السادة مساهمي/ شركة اتحاد عذيب للاتصالات (شركة مساهمة سعودية)

المحترمين

### نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة اتحاد عذيب للاتصالات - شركة مساهمة سعودية (الشركة) كما في ٣١ مارس ٢٠١١، وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه القوائم المالية من مسؤولية إدارة الشركة، وقد تم إعدادها وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات السعودي وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على فئاعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية. تشمل المراجعة على فحص الأدلة، على أساس العينة، المؤيدة للمبالغ والافصاحات التي تتضمنها القوائم المالية. كما تشمل على تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة المطبقة من قبل الإدارة والعرض العام للقوائم المالية. باعتبارنا أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من الفئاعة تمكنا من إبداء رأينا حول القوائم المالية.

### الرأي المطلق

في رأينا، أن القوائم المالية ككل:

- ١) تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ مارس ٢٠١١ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.
- ٢) تتفق مع نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

### لفت الانتباه

مع عدم التحفظ في رأينا، نلفت الانتباه إلى الإيضاح (٢٨) حول القوائم المالية، والذي يشير إلى أن الخسائر المتراكمة للشركة كما في ٣١ مارس ٢٠١١ بلغت ٩٥% من رأس المال. تتطلب المادة (١٤٨) من نظام الشركات السعودي بأنه في حالة تجاوز خسائر الشركة ثلاثة أرباع رأس المال، بأن يقوم مجلس إدارة الشركة بدعوة الجمعية العامة غير العادية للنظر في ذلك الأمر. وقد تم عقد اجتماع الجمعية العمومية غير العادية بتاريخ ١٦ أبريل ٢٠١١، وقرر المساهمون بأن تستمر الشركة في أعمالها.

إضافة إلى ذلك، ونتيجة للخطة التوسعية للشركة والتمويل المطلوب للعمليات المستمرة، اقترح مجلس إدارة الشركة خلال اجتماعه الذي عقد بتاريخ ٢٠ شوال ١٤٣١هـ (الموافق ٢٩ سبتمبر ٢٠١٠) إصدار حقوق أولوية بمبلغ ٦٠٠ مليون ريال سعودي. وبتاريخ هذا التقرير، فإن الشركة بصدد الحصول على الموافقات المطلوبة من هيئة السوق المالية. تتوقع الشركة الحصول على الموافقات المطلوبة من هيئة السوق المالية وإتمام عملية إصدار حقوق الأولوية خلال الربع الثاني المنتهي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ من سنتها المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢. إن إدارة الشركة على ثقة بأنه سيتم إتتمام عملية إصدار حقوق الأولوية خلال الفترة الزمنية المتوقعة. لقد تعهد المساهمون المؤسسون بالشركة (تبدأ فترة الالتزام بتقديم القرض اعتباراً من

## تقرير مراجعي الحسابات إلى السادة مساهمي/ شركة اتحاد عذيب للاتصالات - نعمة (شركة مساهمة سعودية)

### لغت الأكتباه - نعمة

٣٠ يونيو ٢٠١١، ويسري مفعولها لمدة سنة اعتباراً من ١٧ أبريل ٢٠١١) تقديم مبلغ قدره ٣٩٠ مليون ريال سعودي (يمثل حصتهم الفعلية في عملية إصدار حقوق الأولوية) كقرض إلى الشركة وذلك في حالة عدم مقدرتها على تمويل العمليات المستمرة قبل إتمام عملية إصدار حقوق الأولوية. سيتم استخدام القرض مقابل حصة المساهمين المؤسسين في إصدار حقوق الأولوية وذلك حال موافقة هيئة السوق المالية على إصدار حقوق الأولوية. تنظر الشركة حالياً في الحصول على مصادر تمويل بديلة، ولم يتم الإنتهاء من ذلك بتاريخ هذا التقرير. وفي حالة عدم إتمام إصدار حقوق الأولوية خلال الفترة الزمنية المتوقعة وبعد الحصول على القرض من المؤسسين المساهمين، فإنه قد لا يكون بمقدور الشركة تمويل العمليات المستمرة بعد الربع الثالث المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ من سنتها المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢. إن هذه العوامل تشير إلى وجود أمور هامة حول مقدرة الشركة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية المحاسبي.

عن إرنست ويونغ

فهد محمد الطعيمي  
محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٣٥٤)



الرياض : ١٤ جمادى الآخرة ١٤٣٢هـ  
( ١٧ مايو ٢٠١١ )

شركة اتحاد عذيب للاتصالات  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ مارس ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	ايضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الموجودات
			الموجودات المتداولة
٧٦,٥٦٥,٣٤٠	١٨٦,٩٨٧,٤٦٠	٥	أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق
١٥,٣١٩,٢٣١	١٠,٤٤٥,٩٥٤		بضاعة
١٠,٣٤٩,٢٦٥	٢١,١٩٢,٠٤١	٦	مدينون تجاريون، صافي
٥٠,٥١٥,٠١٩	٥٥,٥٨٣,٣٥٧	٧	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات متداولة أخرى
١٥٢,٧٤٨,٨٥٥	٢٧٤,٢٠٨,٨١٢		إجمالي الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
١,٤٣٣,٦٥٠,٩٥٥	١,٣٣٦,٤٠٠,٥٣٣	٨	ممتلكات ومعدات
٥٢٧,٢٠٥,٦٩٧	٥٠٢,٢٨٥,٩٩٨	٩	موجودات غير ملموسة، صافي
١,٩٦٠,٨٥٦,٦٥٢	١,٨٣٨,٦٨٦,٥٣١		إجمالي الموجودات غير المتداولة
٢,١١٣,٦٠٥,٥٠٧	٢,١١٢,٨٩٥,٣٤٣		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
٤٤٢,٩٦٨,٧١٧	٤٠٩,٩١١,٦٩١	١٠	مصاريف مستحقة الدفع ودائنون تجاريون وآخرون
٤٧,٧١٥,٠٥٧	٦٣,٦٢٥,٨٣٣	١١	إيرادات مؤجلة
-	١٧٧,٠٠٠,٠٠٠	١٢	تمويل تورق إسلامي - قسط متداول
٤٩٠,٦٨٣,٧٧٤	٦٥٠,٥٣٧,٥٢٤		إجمالي المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
٦١٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٣,٠٠٠,٠٠٠	١٢	تمويل تورق إسلامي
٣٨٦,٩٩١,٣٢٩	٤٠٨,٧٦٣,٦٩٥	١٣	ذمم دائنة طويلة الأجل
٤,٩٧٠,٢٤٤	٤,٧٦٥,٠٧٧		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١,٠٠١,٩٦١,٥٧٣	١,٤١٦,٥٢٨,٧٧٢		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
١,٤٩٢,٦٤٥,٣٤٧	٢,٠٦٧,٠٦٦,٢٩٦		إجمالي المطلوبات
			حقوق المساهمين
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤	رأس المال
(٣٧٩,٠٣٩,٨٤٠)	(٩٥٤,١٧٠,٩٥٣)		خسائر متراكمة
٦٢٠,٩٦٠,١٦٠	٤٥,٨٢٩,٠٤٧		إجمالي حقوق المساهمين
٢,١١٣,٦٠٥,٥٠٧	٢,١١٢,٨٩٥,٣٤٣		إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٢ جزءاً من هذه القوائم المالية.

شركة اتحاد عذيب للاتصالات  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

للفترة من ٢٥ فبراير ٢٠٠٩ حتى ٣١ مارس ٢٠١٠ ريال سعودي	٢٠١١ ريال سعودي	ايضاح	
٣٥,٤٤٣,٨٨١	١٨٦,٥٦٦,٨٢٧	١٥	إيرادات الخدمات
(٨٤,٩٥٧,١٩٢)	(٣٠٩,٧٨٥,٧٨٨)	١٦	تكاليف الخدمات
(٤٩,٥١٣,٣١١)	(١٢٣,٢١٨,٩٦١)		إجمالي الخسارة
			المصاريف التشغيلية
(١٥٠,٧٨٩,٤١٦)	(٧٩,٩٦٨,٤٠٤)	١٧	تكاليف موظفين
(٧٣,٦٣٠,٩٨٣)	(٧٨,٧٣١,٠١٥)	١٨	مصاريف بيع وتسويق
(٦٩,٨٢٢,٢٩٥)	(٢١٨,٤٣٣,١٥١)	١٩	مصاريف استهلاك وإطفاء
(٣٥,٣٤٩,١١٣)	(٤٠,٥٩٠,٥٨٢)	٢٠	مصاريف عمومية وإدارية
(٣٢٩,٥٩١,٨٠٧)	(٤١٧,٧٢٣,١٥٢)		إجمالي المصاريف التشغيلية
(٣٧٩,١٠٥,١١٨)	(٥٤٠,٩٤٢,١١٣)		الخسارة من العمليات الرئيسية
٦,٦٢٨,٩٦٢	٢٨٠,٣٥٨	٢١	إيرادات أخرى
(٦,٥٦٣,٦٨٤)	(٣٤,٤٦٩,٣٥٨)	٢٢	أعباء مالية
(٣٧٩,٠٣٩,٨٤٠)	(٥٧٥,١٣١,١١٣)		صافي خسارة السنة/الفترة
		٢٣	خسارة السهم:
(٣,٧٩)	(٥,٤١)		المتعلقة بالخسارة من العمليات الرئيسية
(٣,٧٩)	(٥,٧٥)		المتعلقة بصافي خسارة السنة/الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٢ جزءاً من هذه القوائم المالية.

شركة اتحاد عذيب للاتصالات  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التدفقات النقدية  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

للفترة من ٢٥ فبراير  
٢٠٠٩ حتى ٣١  
مارس ٢٠١٠  
ريال سعودي

٢٠١١  
ريال سعودي

٢٠٠٩	٢٠١١	
(٣٧٩,٠٣٩,٨٤٠)	(٥٧٥,١٣١,١١٣)	النشاطات التشغيلية
		صافي خسارة السنة/الفترة
		التعديلات —:
٦٩,٨٢٢,٢٩٥	٢١٨,٤٣٣,١٥١	استهلاك وإطفاء
٥,٠٧٨,٥٧٦	١,٦٩٩,١٦٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
-	١,٥٠٠,٠٠٠	مخصص انخفاض الذمم المدينة التجارية
٤٧,٧١٥,٠٥٧	١٥,٩١٠,٧٧٦	إيرادات مؤجلة
-	١,٢٢٦,٦١٧	ممتلكات ومعدات مشطوبة
(٢٥٦,٤٢٣,٩١٢)	(٣٣٦,٣٦١,٤٠٤)	التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(١٥,٣١٩,٢٣١)	٤,٨٧٣,٢٧٧	بضاعة
(١٠,٣٤٩,٢٦٥)	(١٢,٣٤٢,٧٧٦)	مدينون تجاريون
(٥٠,٥١٥,٠١٩)	(٥,٠٦٨,٣٣٨)	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
٣٢١,٥٨٠,٤٥٧	(٥٢,٩٣٢,٣٩٣)	مصاريف مستحقة الدفع، ودائون تجاريون وآخرون
(١١,٠٢٦,٩٧٠)	(٤٠١,٨٣١,٦٣٤)	النقدية المستخدمة في العمليات
(١٠٨,٣٣٢)	(١,٩٠٤,٣٣٢)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
(١١,١٣٥,٣٠٢)	(٤٠٣,٧٣٥,٩٦٦)	صافي النقدية المستخدمة في النشاطات التشغيلية
		النشاطات الإستثمارية
(٩٦٩,٨٥٥,٦٤٦)	(٥٥,٨٦٢,٨٣٦)	شراء ممتلكات ومعدات
(٥٥٢,٤٤٣,٧١٢)	-	سداد رسوم الترخيص وأخرى
-	٢٠,٩٢٢	متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
(١,٥٢٢,٢٩٩,٣٥٨)	(٥٥,٨٤١,٩١٤)	صافي النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية
		النشاطات التمويلية
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	رأس المال
٦١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٧٠,٠٠٠,٠٠٠	تمويل توريق إسلامي مستلم
١,٦١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٧٠,٠٠٠,٠٠٠	صافي النقدية من النشاطات التمويلية
٧٦,٥٦٥,٣٤٠	١١٠,٤٢٢,١٢٠	الزيادة في النقدية وشبه النقدية خلال السنة / الفترة
-	٧٦,٥٦٥,٣٤٠	النقدية وشبه النقدية في بداية السنة / الفترة
٧٦,٥٦٥,٣٤٠	١٨٦,٩٨٧,٤٦٠	النقدية وشبه النقدية في نهاية السنة / الفترة
		المعاملات غير النقدية الهامة:
(٥٠٨,٣٧٩,٥٨٩)	(٤١,٦٤٧,٧٣٣)	شراء ممتلكات ومعدات (إيضاح ٨)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٢ جزءاً من هذه القوائم المالية.

أحمد  
إبراهيم

شركة اتحاد عذيب للاتصالات  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

الإجمالي ريال سعودي	الخسائر المتراكمة ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	إصدار رأس المال
(٣٧٩,٠٣٩,٨٤٠)	(٣٧٩,٠٣٩,٨٤٠)	-	صافي خسارة الفترة
٦٢٠,٩٦٠,١٦٠	(٣٧٩,٠٣٩,٨٤٠)	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٠
(٥٧٥,١٣١,١١٣)	(٥٧٥,١٣١,١١٣)	-	صافي خسارة السنة
٤٥,٨٢٩,٠٤٧	(٩٥٤,١٧٠,٩٥٣)	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٢ جزءاً من هذه القوائم المالية.

شركة اتحاد عذيب للاتصالات  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية  
٣١ مارس ٢٠١١

١ - التنظيم والنشاطات

شركة اتحاد عذيب للاتصالات (الشركة)، شركة مساهمة سعودية، وثاني مقدم خدمة مرخص له بتقديم خدمات الاتصالات الثابتة في المملكة العربية السعودية. يقع المركز الرئيسي للشركة في الرياض، ولها مكاتب في جدة والدمام، وتمارس نشاطها في عشر مدن سعودية.

استلمت الشركة سجلها التجاري رقم ١٠١٠٢٦٣٢٧٣ كشركة مساهمة سعودية بتاريخ ٣٠ صفر ١٤٣٠هـ (الموافق ٢٦ فبراير ٢٠٠٩). وطبقا للنظام الأساسي للشركة، يجب أن تبدأ السنة المالية الأولى للشركة اعتباراً من تاريخ صدور القرار الوزاري بالإعلان عن تأسيس الشركة، أي ٢٩ صفر ١٤٣٠هـ (الموافق ٢٥ فبراير ٢٠٠٩) وتنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩. إلا أنه طبقاً لقرار الجمعية العمومية غير العادية بتاريخ ١ نوفمبر ٢٠٠٩، تم تمديد الفترة المالية الأولى للشركة لتنتهي في ٣١ مارس ٢٠١٠ وذلك طبقاً للنظام الأساسي المعدل للشركة.

ولغاية ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩، كانت الشركة تقوم بتجهيز وفحص وتقديم خدمات التشغيل التجريبي التجاري لشبكة الاتصالات والبنية التحتية. بدأ الشركة عملياتها التجارية بالكامل في ١ يناير ٢٠١٠.

تقوم الشركة بتقديم مختلف خدمات الاتصال الثابت واللاسلكي مثل الخدمات الصوتية وخدمات المعطيات وخدمات "النطاق العريض" انترنت فائق السرعة ذو سعات عالية، وخدمات الصوت عبر الانترنت، ومنافذ الفاكس الدولية وخطوط الهاتف الثابت للأفراد والمنازل والشركات باستخدام تقنية الصوت عبر الانترنت اللاسلكي.

٢ - أسس الإعداد

أ) بيان الالتزام

تم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

ب) أسس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي.

ج) عملة العرض والعملة الرئيسية

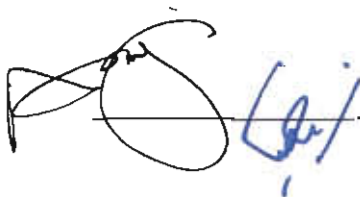
تم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي بصفته العملة الرئيسية للشركة. تم إظهار كافة البيانات المالية بالريال السعودي، وتم تقريبها لأقرب خانة عشرية.

٣ - السياسات المحاسبية الهامة

أ) استخدام التقديرات

ينطلب إعداد القوائم المالية، طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، من الإدارة إجراء التقديرات والإفتراضات والأحكام التي قد تؤثر على تطبيق السياسات وقيم الموجودات والمطلوبات المسجلة، والإيرادات والمصاريف، والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. أن عدم التأكد من هذه الافتراضات والتقديرات يمكن أن يؤدي إلى إجراء تعديل جوهري على القيمة الدفترية للموجودات أو المطلوبات في الفترات المستقبلية.

يتم مراجعة التقديرات والافتراضات ذات العلاقة باستمرار. يتم إثبات التعديلات على التقديرات المحاسبية خلال الفترة التي تعدل فيها التقديرات والفترات المستقبلية التي تأثرت بذلك.





## ٣ - السياسات المحاسبية الهامة - تنمة

## (ب) المدينون

تظهر الذمم المدينة بالمبلغ الأصلي للفاتورة ناقصا المخصص لقاء أية مبالغ غير قابلة للتحويل. يتم إجراء تقدير للديون المشكوك في تحصيلها عند عدم إمكانية تحصيل المبلغ بالكامل. تشطب الديون المدومة عند تكبيدها.

## (ج) مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

تقوم الشركة بمراجعة الذمم المدينة الخاصة بها وذلك لتكوين المخصصات المطلوبة لقاء الديون المشكوك في تحصيلها. وعند تكوين هذه المخصصات، يؤخذ بعين الاعتبار نوع الخدمات المقدمة، مثل خدمات المعطيات والخدمات الصوتية وعمر الذمم المدينة والأحوال الاقتصادية العامة.

## (د) الموجودات غير الملموسة

تمثل الموجودات غير الملموسة ترخيص المعطيات والتكاليف الأخرى المتكبدة من قبل الشركة عند تأسيسها. يتم في البداية رسملة رسوم الترخيص وبعد ذلك يتم إطفائها بطريقة القسط الثابت على مدى العمر النظامي للترخيص وهو ٢٥ سنة. تطفأ الموجودات غير الملموسة الأخرى على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لها.

يحمل الإطفاء على قائمة الدخل اعتباراً من تاريخ بدء عمليات الشبكة. يتم مراجعة رسوم الترخيص المرسملة في نهاية كل سنة مالية للتأكد من وجود انخفاض دائم في قيمتها. وفي حالة تحديد أي انخفاض، فإنه يتم إدراج هذا الانخفاض الدائم في قائمة الدخل.

## (هـ) الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات، فيما عدا الأراضي والأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ، بالتكلفة ناقصا الاستهلاك المتراكم والانخفاض في القيمة. تظهر الأراضي والأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بالتكلفة. تقيد تكاليف الإصلاح والصيانة الروتينية كمصروف عند تكبيدها. تستهلك التكلفة ناقصا القيمة التقديرية المتبقية للممتلكات والمعدات بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة التالية:

العمر (سنوات)	
٧-٢٠	المباني والأعمال المدنية
٧	البنية التحتية للشبكة
١٥	سعة الشبكة
٥	معدات تقنية المعلومات
٥-١٠	المرافق والإسناد

يتم رسملة التجديدات والتحسينات الرئيسية إذا ما أدت إلى زيادة الإنتاجية أو إطالة العمر الإنتاجي التشغيلي للأصل. تمثل أرباح أو خسائر استبعاد الممتلكات والمعدات الفرق بين متحصلات الاستبعاد والقيمة الدفترية لهذه الموجودات، ويتم إثباتها في قائمة الدخل.

## (و) انخفاض قيمة الموجودات

يتم مراجعة الموجودات المالية والممتلكات والمعدات والموجودات غير المتداولة الأخرى للتأكد من وجود انخفاض في قيمتها وذلك عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى عدم إمكانية استرداد القيمة الدفترية، يتم إثبات خسارة الانخفاض، إن وجدت، بقدر زيادة القيمة الدفترية للأصل عن القيمة القابلة للاسترداد له.

## (ز) الدائون والمبالغ المستحقة الدفع

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها في المستقبل عن البضاعة أو الخدمات المستلمة، سواءاً قدمت أم لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين.

## (ح) مخصص نهاية الخدمة للموظفين

يتم احتساب مخصص نهاية الخدمة للموظفين طبقاً لنظام العمل والعمال السعودي، ويحمل على قائمة الدخل.

٣ - السياسات المحاسبية الهامة - تمة

ط ( المعاملات بالعملة الأجنبية

تحويل المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية لريالات سعودية بأسعار التحويل الساندة بتاريخ حدوث المعاملات. وبتاريخ قائمة المركز المالي، يتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملة الأجنبية لريالات سعودية بأسعار التحويل الساندة في ذلك التاريخ. تدرج الأرباح والخسائر الناتجة عن تحويل العملات في قائمة الدخل.

ي ( الالتزامات المحتملة

الالتزام المحتمل عبارة عن التزام يمكن أن ينشأ عن أحداث سابقة ويؤكد وجوده فقط عند وقوع أو عدم وقوع حدث مستقبلي غير مؤكد أو أكثر وخارج عن سيطرة الشركة بالكامل، أو يمثل التزام متوقع يمكن أن ينشأ عن أحداث سابقة ولم يتم لأنه من غير المحتمل أن ينتج توقعات للموارد التي تتضمن المنافع الاقتصادية لسداد قيمة الالتزام وأن ينتج الالتزام لا يمكن تقديره بشكل موثوق به.

ك ( المصاريف الحكومية

تمثل المصاريف الحكومية الرسوم والمصاريف المنصوص عليها في اتفاقيات التراخيص والمدفوعة لقاء استخدام خدمات الاتصالات في المملكة العربية السعودية بما في ذلك رسوم الترددات. تقيد هذه الرسوم خلال الفترات التي تستخدم فيها، وتحمل على قائمة الدخل.

ل ( الزكاة وضريبة الدخل

يجنب مخصص للزكاة وضريبة الدخل وفقاً للأنظمة المالية السعودية، ويحمل الالتزام على قائمة التغيرات في حقوق المساهمين.

م ( الاحتياطي النظامي

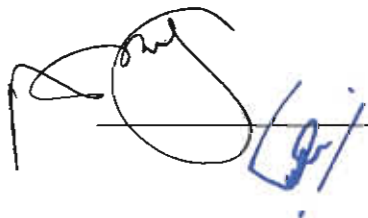
طبقاً لنظام الشركات السعودي، يجب تحويل ١٠% من دخل السنة (بعد الزكاة وضريبة الدخل وبعد خصم أية خسائر مدورة) إلى الاحتياطي النظامي. ويجوز للشركة التوقف عن إجراء مثل هذا التحويل عندما يبلغ مجموع هذا الاحتياطي نصف رأس المال. ان الاحتياطي النظامي غير قابل للتوزيع.

ن ( الإيجارات التشغيلية

تصنف عقود الإيجار التي أبرمتها الشركة (كمستأجر) للممتلكات والمعدات التي يحتفظ بموجبها المؤجر بكافة المخاطر والمنافع المصاحبة لملكية العقود كـ "إيجارات تشغيلية". تحمل الدفعات بموجب عقود الإيجارات التشغيلية على قائمة الدخل بطريقة القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

س ( تكاليف الربط البيني (ينطبق ذلك على الخدمات الصوتية فقط)

تمثل تكاليف الربط البيني تكاليف الربط بشبكات الاتصالات المحلية والدولية. تقيد تكاليف الربط البيني خلال فترة تنفيذ المكالمات، وتحمل على قائمة الدخل.



٣ - السياسات المحاسبية الهامة - تنمة

(ع) إثبات الإيرادات

تمثل الإيرادات قيمة الاشتراكات الثابتة أو الممكن تحديدها والمستحقة القبض، وتشتمل على الإيرادات الناتجة عن ترتيبات تقاسم الإيرادات المبرمة بين مشغلي الاتصالات المحلية والدولية بشأن الاتصالات (خدمات المعطيات والخدمات الصوتية) التي يتم تبادلها. يتم إثبات إيرادات الخدمات المقدمة بالمبالغ المقدم بها فواتير إلى العملاء. يتم إثبات رسوم التركيب وتفعيل الخدمة كإيرادات عند تفعيل الخدمة. تقيد تكاليف التركيب وتفعيل الخدمات كمصاريف عند تكبدها. يتم إثبات إيرادات الخدمة المستلمة من العملاء خلال الفترة التي تقدم فيها الخدمة. يتم إثبات إيرادات استخدام الوقت بالأجواء على أساس الاستعمال. يتم إثبات الإيرادات المؤجلة عن الوقت غير المستخدم بالأجواء عند استخدامه من قبل العميل أو على أساس نسبي زمني على مدى فترة السريان. وعند انتهاء عقد العميل، يتم إثبات كافة الإيرادات المؤجلة عن الوقت غير المستخدم في الأجواء في قائمة الدخل. يتم إثبات الإيرادات من خدمات المعطيات عند قيام الشركة بتقديم الخدمة، وبناءً على طبيعة الخدمة، يتم إثباتها إما بإجمالي المبلغ المقدم به فواتير للعميل أو بالمبلغ المستحق القبض من قبل الشركة كعمولة لقاء تسهيل تقديم الخدمة. يتم إثبات الإيرادات الناتجة عن بيع أجهزة الإنترنت اللاسلكي المركبة في مباني المشتركين أو أجهزة دونقلز (وصلات أجهزة الإنترنت اللاسلكي)، عند تسليم الأجهزة والمعدات للمشاركين والعملاء. يتم تأجيل المصاريف المقدم بها فواتير مقدما وإثباتها على مدى فترة الخدمات المتعاقد عليها.

(ف) المصاريف

تتكون المصاريف الفنية من المصاريف المتكبدة بشأن تشغيل وصيانة الشبكة، وتشتمل على السعة المستأجرة و/أو المشتراة استنفاد البضاعة، ومصاريف التركيب والربط البيني. أن مصاريف البيع والتسويق هي تلك المتعلقة خصيصاً ببيع وتسويق منتجات الشركة، وتشتمل على التكاليف المتعلقة أساساً بالعمولات والدعاية والإعلان ومخصص الديون المشكوك في تحصيلها. تصنف كافة المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية.

(ص) البضاعة

تتكون البضاعة من أجهزة المودوم الخاصة بأجهزة الإنترنت اللاسلكي، والبطاقات المسبقة الدفع، والبطاقات المخفضة، ومعدات الاتصالات الأخرى. تظهر البضاعة بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية، أيهما أقل. يمثل صافي القيمة البيعية الفرق بين سعر البيع التقديري خلال دورة الأعمال العادية وكافة المصاريف الضرورية المتوقع تكبدها بشأن بيع البضاعة. تحدد التكلفة على أساس المتوسط المرجح.

(ق) تكاليف التمويل

يتم رسملة تكاليف التمويل المتعلقة مباشرة بإنشاء أصل ما وذلك عند إكمال كافة النشاطات الضرورية لإعداد الأصل للغرض الذي أنشئ من أجله، وبعد ذلك تحمل هذه التكاليف على قائمة الدخل.

٤ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر

(أ) الأدوات المالية

تشتمل الأدوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي على النقدية وشبه النقدية والمدينين والمصاريف المدفوعة مقدماً، والقروض البنكية، والدائنين التجاريين والمطلوبات الأخرى، يتم الإفصاح عن طرق الإثبات المتبعة في السياسة المحاسبية لكل بند.

(ب) مخاطر العملات

تمثل مخاطر العملات المخاطر الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي. أن المعاملات الرئيسية والأرصدة القائمة كما في نهاية السنة مسجلة بشكل أساسي بالريال السعودي والدولار الأمريكي. تعتقد الإدارة بأن مخاطر العملات التي تتعرض لها الشركة تعتبر غير هامة.

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

## ٤ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر - تنمة

## ج) مخاطر الائتمان

تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. لا يوجد لدى الشركة تركيزات هامة في مخاطر الائتمان. تودع النقدية لدى بنوك ذات تصنيف ائتماني جيد. تقيد كافة الذمم المدينة بعد خصم مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (إن وجد).

يعكس الجدول أدناه الحد الأقصى لمخاطر الائتمان المتعلقة ببند قائمة المركز المالي:

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٦,٤٣٢,٣٤٥	١٨٦,٧٨٢,٢٥٣	أرصدة لدى البنوك
١٠,٣٤٩,٢٦٥	٢١,١٩٢,٠٤١	مدينون تجاريون
١٠,٤٣٣,٩٦٦	١٤,٢٠٦,٩٧٧	موجودات متداولة أخرى
٩٧,٢١٥,٥٧٦	٢٢٢,١٨١,٢٧١	

## د) مخاطر معدلات التورق

تحدد تكلفة معاملات التورق (إيضاح ١٢) لدى البنك على أساس المعدلات السائدة بالسوق.

يعكس الجدول التالي مدى تأثير الدخل تجاه التغيرات المحتملة المعقولة في معدلات تكاليف التورق، مع إثبات كافة البنود القابلة للتغيير الأخرى.

أن الأثر على الدخل يمثل أثر التغيرات المفترضة في معدلات تكاليف التورق على ربح الشركة لسنة واحدة وذلك على أساس الموجودات المالية والمطلوبات المالية بعمولة عائمة والمقتناه كما في ٣١ مارس.

لا يوجد أي أثر على حقوق الملكية بالشركة.

٢٠١٠	٢٠١١	
± ١%	± ١%	الزيادة/النقص في نقاط الأساس
٦,١٠٠,٠٠٠ ±	١١,٨٠٠,٠٠٠ ±	الأثر على دخل السنة

## هـ) مخاطر السيولة

تمثل مخاطر السيولة الصعوبات التي تواجهها الشركة في توفير الأموال للوفاء بالتعهدات المتعلقة بالأدوات المالية. تنتج مخاطر السيولة عن عدم المقدرة على بيع أصل مالي ما بسرعة وبمبلغ يعادل قيمته العادلة. تقوم الإدارة بمراقبة مخاطر السيولة باستمرار وذلك بإجراء مراجعة منتظمة للأموال المتوفرة وخطوط الائتمان المتاحة والارتباطات الحالية والمستقبلية. كما تقوم الشركة بمراقبة التدفقات النقدية الفعلية ومطابقة تواريخ استحقاق الموجودات المالية والمطلوبات المالية. تعتمد الشركة على متحصلات من القرض الذي تعهد بتقديمه المساهمين المؤسسين ومن حقوق إصدار الأولوية المقترحة لتمويل العمليات المستمرة.

أبها

شركة اتحاد عذيب للاتصالات

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة

٣١ مارس ٢٠١١

٤ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر - تنمة

( هـ ) مخاطر السيولة - تنمة

يلخص الجدول أدناه تواريخ استحقاق المطلوبات المالية المخصصة الخاصة بالشركة كما في ٣١ مارس وذلك على أساس تواريخ السداد المتعاقد عليها.

٣١ مارس ٢٠١١	أقل من ١٢ شهر ريال سعودي	أكثر من ١٢ شهر ريال سعودي	استحقاق محدد ريال سعودي	بدون تاريخ الإجمالي ريال سعودي
دائنون تجاريون ومبالغ مستحقة الدفع	٤٠٩,٩١١,٦٩١	٤٠٨,٧٦٣,٦٩٥	٤,٧٦٥,٠٧٧	٨٢٣,٤٤٠,٤٦٣
تمويل تورق إسلامي	١٧٧,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٣,٠٠٠,٠٠٠	-	١,١٨٠,٠٠٠,٠٠٠
	٥٨٦,٩١١,٦٩١	١,٤١١,٧٦٣,٦٩٥	٤,٧٦٥,٠٧٧	٢,٠٠٣,٤٤٠,٤٦٣


٣١ مارس ٢٠١٠	أقل من ١٢ شهر ريال سعودي	أكثر من ١٢ شهر ريال سعودي	محدد ريال سعودي	بدون تاريخ استحقاق الإجمالي ريال سعودي
دائنون تجاريون ومبالغ مستحقة الدفع	٤٤٢,٩٦٨,٧١٧	٣٨٦,٩٩١,٣٢٩	٤,٩٧٠,٢٤٤	٨٣٤,٩٣٠,٢٩٠
تمويل تورق إسلامي	-	٦١٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٦١٠,٠٠٠,٠٠٠
	٤٤٢,٩٦٨,٧١٧	٩٩٦,٩٩١,٣٢٩	٤,٩٧٠,٢٤٤	١,٤٤٤,٩٣٠,٢٩٠

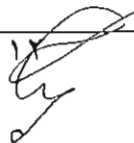
( و ) القيمة العادلة

ان القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الخاصة بالشركة تقارب قيمتها الدفترية.

٥ - الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٣٢,٩٩٥	٢٠٥,٢٠٧	نقد في الصندوق
٧٦,٤٣٢,٣٤٥	١٨٦,٧٨٢,٢٥٣	نقد لدى البنوك
٧٦,٥٦٥,٣٤٠	١٨٦,٩٨٧,٤٦٠	

  
انتهاء



شركة اتحاد عذيب للاتصالات

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية - تمة

٣١ مارس ٢٠١١

٦ - المدينون التجاريون، صافي

٢٠١٠	٢٠١١
ريال سعودي	ريال سعودي
١٠,٣٤٩,٢٦٥	٢٢,٦٩٢,٠٤١
-	(١,٥٠٠,٠٠٠)
١٠,٣٤٩,٢٦٥	٢١,١٩٢,٠٤١

مدينون تجاريون، صافي  
ناقصاً: مخصص الإنخفاض

فيما يلي تحليلاً بأعمار الذمم المدينة التي لم تنخفض قيمتها كما في ٣١ مارس:

متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها

أكثر من ٩٠ يوماً	٩٠ - ٦١ يوماً	٦٠ - ٣١ يوماً	أقل من ٣٠ يوماً	غير متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها	الإجمالي	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,٨٨٩,٧٩٨	٤٤٣,٨٨٦	٨٦٩,٤٩٩	٤,١٣٩,٨٢٨	١١,٣٤٩,٠٣٠	٢٢,٦٩٢,٠٤١	٣١ مارس ٢٠١١
٦٣٨,٩١٥	٨١٤,١٦٨	٤١٥,٦٠٨	٣٦٣,١٧٠	٨,١١٧,٤٠٤	١٠,٣٤٩,٢٦٥	٣١ مارس ٢٠١٠

٧ - المصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات المتداولة الأخرى

٢٠١٠	٢٠١١
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٠,٤١٥,٧٥٣	٢١,٦٤٠,٨١٥
١٩,٦٦٥,٣٠٠	١٩,٧٣٥,٥٦٥
١٠,٤٣٣,٩٦٦	١٤,٢٠٦,٩٧٧
٥٠,٥١٥,٠١٩	٥٥,٥٨٣,٣٥٧

إيجار مدفوع مقدماً - تقنية الإنترنت اللاسلكي / مواقع التواجد

مصاريف مدفوعة مقدماً

دفعات مقدّمة للموردين وللموظفين

أبها

شركة اتحاد عذيب للاتصالات  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية - تامة  
٣١ مارس ٢٠١١

٨ - الممتلكات والمعدات

٢٠١٠	٢٠١١	المرافق والإسعاد ومعدات تقنية	الأعمال تحت التنفيذ	سعة الشبكة	النبة لتحتوية للشبكة	الأراضي والمباني	
الإجمالي ريال سعودي	الإجمالي ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
-	١,٤٧٨,٢٣٥,٢٣٥	١٢٩,٨٨١,٧٠٢	٢٢,١٢٦,٣٥٢	١١١,٢٦٠,٠٠٠	١,١٤٩,٠٣٨,٤٠٨	٦٥,٩٢٨,٧٧٣	التكلفة: الرصيد في ١ أبريل
١,٤٧٨,٢٣٥,٢٣٥	٩٧,٥١٠,٥٦٩	٨٧,٧٦٠,٩٩١	١,٩٣٠,٤٧٤	-	٥,٦٥٢,٩٣٩	٢,١٦٦,١٦٥	إضافات خلال السنة/ الفترة
-	-	(١٠٠,٩٤٢,١٥٢)	٢٩١,٦٥٨	-	٩١,٣٦٦,٩٩٤	٩,٢٨٤,٠٠٠	تحويلات خلال السنة/ الفترة
-	(٢٣,٣٩٥)	-	(٢٣,٣٩٥)	-	-	-	الإستيعادات
-	-	-	(٤٢٦,٨١٣)	-	٤٢٦,٨١٣	-	إعادة لتصنيف
-	(١,٢٢٦,٦١٧)	(١,٢٢٦,٦١٧)	-	-	-	-	متطلبات
١,٤٧٨,٢٣٥,٢٣٥	١,٥٧٤,٤٩٥,٧٩٢	١١٥,٤٧٣,٤٢٤	٢٣,٨٩٨,٢٧٦	١١١,٢٦٠,٠٠٠	١,٢٤٦,٤٨٥,١٥٤	٧٧,٣٧٨,٩٣٨	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١
-	٤٤,٥٨٤,٢٨٠	-	٧٩٦,٣٩٩	٢,١٢٦,٥٥٤	٤١,٠٨٥,٠٠٣	٥٧٦,٣٢٤	الاستهلاك: الرصيد في ١ أبريل
٤٤,٥٨٤,٢٨٠	١٩٣,٥١٣,٤٥٢	-	٣,٥٥٦,٣٦٠	٨,٤٢٥,٧٩٠	١٧٨,٦٩٩,٢٩٨	٢,٨٣٢,٠٠٤	للسنة/الفترة
-	(٢,٤٧٣)	-	(٢,٤٧٣)	-	-	-	الإستيعادات
٤٤,٥٨٤,٢٨٠	٢٣٨,٠٩٥,٢٥٩	-	٤,٣٥٠,٢٨٦	١٠,٥٥٢,٣٤٤	٢١٩,٧٨٤,٣٠١	٣,٤٠٨,٣٢٨	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١
	١,٣٣٦,٤٠٠,٥٣٣	١١٥,٤٧٣,٤٢٤	١٩,٥٤٧,٩٩٠	١٠٠,٧٠٧,٢٥٦	١,٠٢٦,٧٠٠,٨٥٣	٧٣,٩٧٠,٦١٠	صافي القيمة الدفترية: ٣١ مارس ٢٠١١
١,٤٣٣,٦٥٠,٩٥٥		١٢٩,٨٨١,٧٠٢	٢١,٣٢٩,٩٥٣	١٠٩,١٣٣,٤٤٦	١,١٠٧,٩٥٣,٤٠٥	٦٥,٣٥٢,٤٤٩	٣١ مارس ٢٠١٠

تمثل سعة الشبكة الحق غير القابل للإلغاء بشأن استخدام شبكة الألياف البصرية المتعلقة بربط الخدمات المحلية لمدة ١٥ سنة.

بلغت تكاليف التمويل المرسله للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ قدرها لا شيء (للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠: ٢٣,٤ مليون ريال سعودي).

كما في ٣١ مارس ٢٠١١، كان هناك مبالغ ٤١,٦٤٧,٧٣٣ ريال سعودي (٢٠١٠: ٥٠٨,٣٧٩,٥٨٩ ريال سعودي) تتعلق بإضافات للممتلكات والمعدات غير مستحقة السداد بعد أو أنها قيد السداد. وقد تم الإفصاح عن ذلك كـ "معاملات غير نقدية" في قائمة التدفقات النقدية.

١٤

## ٩ - الموجودات غير الملموسة، صافي

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		<b>التكلفة:</b>
٥٢٧,٩٣٤,٠٠٠	٥٢٧,٩٣٤,٠٠٠	رسوم الترخيص المدفوعة إلى هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات
٢٤,٥٠٩,٧١٢	٢٤,٥٠٩,٧١٢	أخرى
٥٥٢,٤٤٣,٧١٢	٥٥٢,٤٤٣,٧١٢	
		<b>الإطفاء:</b>
-	(٢٥,٢٣٨,٠١٥)	الرصيد الافتتاحي
(٢٥,٢٣٨,٠١٥)	(٢٤,٩١٩,٦٩٩)	للسنة / للفترة (إيضاح ١٩)
(٢٥,٢٣٨,٠١٥)	(٥٠,١٥٧,٧١٤)	
٥٢٧,٢٠٥,٦٩٧	٥٠٢,٢٨٥,٩٩٨	

تطفا رسوم الترخيص بطريقة القسط الثابت على مدى العمر النظامي للترخيص البالغ ٢٥ سنة.

## ١٠ - المصاريف المستحقة الدفع والدائنون التجاريون والآخرون

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٨٢,٣١٦,٧٥٣	١٩٧,٧٢٤,٥٤٧	مصاريف مستحقة الدفع
٢٥٠,١٠٧,٠٥٧	١٩١,١٨٢,٥٠١	مبالغ مستحقة للموردين
١٠,٥٤٤,٩٠٧	٢١,٠٠٤,٦٤٣	تكاليف تمويل توريق (إيضاح ١٢)
٤٤٢,٩٦٨,٧١٧	٤٠٩,٩١١,٦٩١	

## ١١ - الإيرادات المؤجلة

يمثل هذا البند المبالغ المقدم بها فواتير مقدما إلى العملاء. وسيتم إثباتها في الإيرادات على مدى فترة الخدمة.

## ١٢ - تمويل التورق الإسلامي

وهو شكل من أشكال التمويل الإسلامي مقدم من بنك محلي (البنك) لمواجهة المصاريف الرأسمالية والتشغيلية للشركة. يتطلب التمويل الإسلامي القيام بشراء وبيع السلع مع البنك وفقاً للشروط المتفق عليها بين الطرفين.

يتكون إجمالي التسهيلات المعتمد وقدره ١,٥٩٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي من تسهيل نقدي بمبلغ ١,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي، وتسهيل بمبلغ ٣٤٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لقاء "خطابات اعتماد" و "خطابات ضمان". ومن التسهيل النقدي، هناك مبلغ قدره ١,١٨٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي تم سحبه كما في تاريخ قائمة المركز المالي. أعيد توزيع جزء من التسهيل النقدي المتبقي فرعياً (أنظر إيضاح ٢٥). أن هذا التسهيل مضمون بضمانات اعتبارية قدرها ١,٥٩٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقدمة من المساهمين المؤسسين بالشركة. يسد القرض على عشرين قسط ربع سنوي متساوي اعتباراً من ٣١ أغسطس ٢٠١١.



شركة اتحاد عذيب للاتصالات

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية - تمة

٣١ مارس ٢٠١١

١٢- تمويل التورق الإسلامي - تمة

يتكون رصيد القرض كما في ٣١ مارس من الآتي :-

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
-	١٧٧,٠٠٠,٠٠٠	قسط متداول
٦١٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٣,٠٠٠,٠٠٠	قسط غير متداول
٦١٠,٠٠٠,٠٠٠	١,١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	

١٣- الذمم الدائنة طويلة الأجل

يمثل هذا البند مبالغ مستحقة للموردين، ويستحق سدادها فقط بعد اثني عشر شهرا من تاريخ قائمة المركز المالي. إن هذه المبالغ بدون عمولة.

١٤- رأس المال

قامت الشركة بإصدار ١٠٠ مليون سهم، بقيمة اسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد. يمتلك المساهمون المؤسسون ٦٥% من رأسمال الشركة. أما النسبة المتبقية من رأس المال البالغة ٣٥% فهي مملوكة من قبل الجمهور.

١٥- إيرادات الخدمات

تتعلق إيرادات الخدمات التي تم إثباتها بخدمات النطاق العريض والخدمات الصوتية المقدمة للمشاركين خلال السنة وإيرادات الربط الداخلي المقدم بها فواتير إلى مشغلي الاتصالات الآخرين للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١.

١٦

شركة اتحاد عذيب للاتصالات  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة  
٣١ مارس ٢٠١١

١٦- تكاليف الخدمات

للفترة من ٢٥ فبراير ٢٠٠٩ حتى ٣١ مارس ٢٠١٠ ريال سعودي	٢٠١١ ريال سعودي	
٢٠,٣٧٠,٢٩٠	١٠٣,٧٣٠,١٦٥	مصاريف استئجار الطاقة الاستيعابية
٢١,١٩٢,٢٩١	٧٧,٨٠٣,٣٥٠	صيانة وإسناد الشبكة
٢٢,٦٣٩,٢٠٠	٤٧,٨٨١,٤٥٣	استنفاد / تركيب البضاعة
١٠,٠٨٨,٥٨٦	٤٦,١٢٧,٥٦٥	نقاط تواجد تقنية الانترنت اللاسلكي/ حيازة وإيجار المواقع
٥,٤٣٢,٤٨٤	١٧,٨٣١,٧٨٢	تكاليف موظفين
٩٠٥,٩٨٥	٩,١٧١,٥٢٢	مصاريف الربط الصوتي
٧٦٠,٢٨١	٦,٦١٣,٧١١	أتعاب حكومية
٣,٥٦٨,٠٧٥	٦٢٦,٢٤٠	أخرى
٨٤,٩٥٧,١٩٢	٣٠٩,٧٨٥,٧٨٨	

١٧- تكاليف الموظفين

للفترة من ٢٥ فبراير ٢٠٠٩ حتى ٣١ مارس ٢٠١٠ ريال سعودي	٢٠١١ ريال سعودي	
١٤٥,٧١٠,٨٤٠	٧٨,٢٦٩,٢٣٩	رواتب ومزايا
٥,٠٧٨,٥٧٦	١,٦٩٩,١٦٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٥٠,٧٨٩,٤١٦	٧٩,٩٦٨,٤٠٤	

١٨- مصاريف البيع والتسويق

للفترة من ٢٥ فبراير ٢٠٠٩ حتى ٣١ مارس ٢٠١٠ ريال سعودي	٢٠١١ ريال سعودي	
٢٨,٧١٠,٢٠٦	٣٣,٨٧٧,٧٧١	مصاريف تسويق وإعلان
١١,٧٧٦,٩٦٤	١٤,١٩٩,٥٢٨	مصاريف العناية بالعملاء
٨,٢٨٧,١٣٢	١٠,٥٤٧,٠٣٩	عمولة الموزعين
٧,٤١٧,٤١٩	٧,٦٠١,٤٠٤	مصاريف نقاط العرض والإيجارات الرئيسية
١٠,١٦٣,٠٨٣	٤,٧٥٤,٤٨٠	مصاريف علاقات عامة وترويج واتصالات
٣,٨٠٦,٨٧٤	٤,٠١٦,٨٥٠	مصاريف موظفي مبيعات نقاط العرض
-	١,٥٠٠,٠٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٣,٤٦٩,٣٠٥	٢,٢٣٣,٩٤٣	أخرى
٧٣,٦٣٠,٩٨٣	٧٨,٧٣١,٠١٥	

شركة اتحاد عذيب للاتصالات

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة

٣١ مارس ٢٠١١

١٩- الاستهلاك والإطفاء

للفترة من	٢٠١١
٢٥ فبراير ٢٠٠٩ حتى	ريال سعودي
٣١ مارس ٢٠١٠	ريال سعودي
٤٤,٥٨٤,٢٨٠	١٩٣,٥١٣,٤٥٢
٢٥,٢٣٨,٠١٥	٢٤,٩١٩,٦٩٩
٦٩,٨٢٢,٢٩٥	٢١٨,٤٣٣,١٥١

استهلاك ممتلكات ومعدات (إيضاح ٨)  
إطفاء موجودات غير ملموسة (إيضاح ٩)

٢٠- المصاريف العمومية والإدارية

للفترة من	٢٠١١
٢٥ فبراير ٢٠٠٩ حتى	ريال سعودي
٣١ مارس ٢٠١٠	ريال سعودي
٥,٦٤٩,٩٣٨	١٦,٤٨٨,٦٣٧
٣,٨٨٥,١٢١	٤,٤٦٣,٤٩٦
٢,٤٨٧,٧٣٨	٣,٨٣٢,٢٠٥
-	٨٠٠,٠٠٠
٩,٨٧٨,٠٨٣	٣,٠٩٦,٠٠٠
٢,٨٩٧,٠٠٢	٢,٢٧٤,٢٧٠
٧٦٦,٥٧٧	١,٩٣١,٦٥٦
٣٠٢,٣٢٤	١,٨٠٥,٢٧٥
٢,٠١٧,٠٩٧	١,٤١٢,١٧١
٢,٠٨٠,٤٣٨	٦١٧,٢٨٦
٥٨٤,٧٨٩	٣٦٤,٠٣١
٤,٨٠٠,٠٠٦	٣,٥٠٥,٥٥٥
٣٥,٣٤٩,١١٣	٤٠,٥٩٠,٥٨٢

أتعاب مهنية واستشارية  
علاج طبي، ورسوم تأشيرات وإقامات  
مصاريف حكومية  
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة (إيضاح ٢٧)  
سفر لأغراض العمل  
منافع عامة  
أتعاب المساهمين المؤسسين (إيضاح ٢٧)  
رسوم تأمين  
خدمات أيدي عاملة  
اشتراكات وعضوية  
ضريبة استقطاع (موردون)  
أخرى

٢١- الإيرادات الأخرى

للفترة من	٢٠١١
٢٥ فبراير ٢٠٠٩ حتى	ريال سعودي
٣١ مارس ٢٠١٠	ريال سعودي
٤,٧٠٤,٥٧١	-
١,٨٧٣,٣٦٨	-
٥١,٠٢٣	٢٨٠,٣٥٨
٦,٦٢٨,٩٦٢	٢٨٠,٣٥٨

إيرادات ودائع بنكية  
رسوم غير مستردة تم خصمها بشأن تقديم العروض  
إيرادات أخرى

## ٢٢ - الأعباء المالية

للفترة من	٢٠١١	
٢٥ فبراير ٢٠٠٩ حتى	ريال سعودي	
٣١ مارس ٢٠١٠	ريال سعودي	
٤,٥٨٠,٥٧٢	٢٩,٨٧٠,٠٩٧	تكاليف تمويل تورق
١,٠٩١,٧٠٦	٢,٩٩٧,٠٨٧	أنعاب المساهمين المؤسسين (إيضاح ٢٧)
١٥,٣١٩	١,١٧٧,٨٦٠	مصاريف خطابات ضمان
٨٧٦,٠٨٧	٤٢٤,٣١٤	أخرى
٦,٥٦٣,٦٨٤	٣٤,٤٦٩,٣٥٨	

## ٢٣ - خسارة السهم

تم احتساب خسارة السهم للسنة/للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ وذلك بتقسيم خسارة السنة/الفترة على عدد الأسهم العادية المصدرة في نهاية السنة/الفترة.

## ٢٤ - الزكاة وضريبة الدخل

يحمل مخصص الزكاة وضريبة الدخل على قائمة التغيرات في حقوق المساهمين.

## أ) الزكاة المحملة للسنة

لا يوجد زكاة مستحقة على الشركة للفترة الحالية لأن وعاء الزكاة بالسالب طبقاً لما هو مبين أدناه:

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	حقوق المساهمين
٩٩٦,٩٩١,٣٢٩	٦٢٥,٠٢١,٧٣٣	قروض طويلة الأجل ومخصصات وتسويات أخرى
(١,٨٥٧,٢٥٥,١٦٣)	(١,٧٢٧,٨١٤,٩٤٨)	القيمة الدفترية للموجودات طويلة الأجل
١٣٩,٧٣٦,١٦٦	(١٠٢,٧٩٣,٢١٥)	الخسارة المعدلة للفترة
(٤٧٢,١٩٩,١٠٧)	(٦٤٨,٩٧٠,١٦٠)	وعاء الزكاة
(٣٣٢,٤٦٢,٩٤١)	(٧٥١,٧٦٣,٣٧٥)	ما يتعلق بالمساهمين السعوديين والخليجيين
(٣١٩,١٦٤,٣٢٣)	(٧٢١,٦٩٢,٨٤٠)	

نشأت الفروقات بين النتائج المالية الزكوية بصورة أساسية نتيجة للمخصصات غير المسموح بها عند احتساب الخسارة المعدلة.

## ب) ضريبة الدخل المحملة للفترة

لا يوجد ضريبة دخل مستحقة نظراً للخسارة المتكبدة خلال السنة/الفترة.

## ج) الربوط الزكوية والضريبية

قدمت الشركة الإقرارات الزكوية والضريبية إلى مصلحة الزكاة والدخل للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠، ولم يتم إجراء الربط بعد.

٢٥- التعهدات والالتزامات المحتملة

لدى الشركة التزامات ناتجة عن عقود رئيسية مبرمة ولم تنفذ بعد كما في تاريخ قائمة المركز المالي قدرها ١٩١ مليون ريال سعودي تقريبا (٣١ مارس ٢٠١٠: ٣٧٦ مليون ريال سعودي).

لدى الشركة خطابات اعتماد وضمنان قائمة قدرها ٣٩٧ مليون ريال سعودي (بما في ذلك التوزيع الفرعي المؤقت للمرافق) كما في تاريخ قائمة المركز المالي (٣١ مارس ٢٠١٠: ٤٢٦ مليون ريال سعودي).

٢٦- المعلومات القطاعية

الشركة لديها قطاع تشغيلي رئيسي واحد، وتعمل في المملكة العربية السعودية.

٢٧- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة

تتكون المعاملات مع الجهات ذات العلاقة خلال السنة/الفترة من معاملات مع المساهمين المؤسسين (شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية ("باتلكو") وشركة عذيب التجارية المحدودة ("عذيب")، وشركة "النهلة للتجارة والمقاولات" "النهلة").

تقوم باتلكو بتقديم خدمات الإسناد الإداري والفني للشركة وتم تعويضها عن تكلفة الموظفين المعارين البالغ قدرها ١,٩٠٦,٣٨٧ ريال سعودي (٢٠١٠: ١٧,٨٤٥,٨٣٨ ريال سعودي). كما قامت الشركة بتكبد مصاريف الربط الصوتي/البروتوكول الدولي ومصاريف رسائل (أس أم أس) وقدرها ٣,٦٣٦,١٤٨ ريال سعودي خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ (للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠: لا شيء).

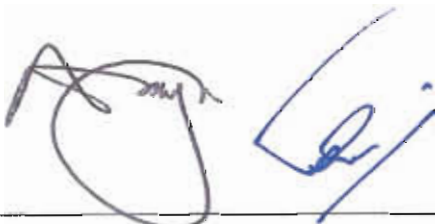
بلغت المصاريف التي تكبدها عذيب نيابة عن الشركة ٤٤٢,٧٠٠ ريال سعودي خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ (للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠: ٣,٠٦١,٥٠٧ ريال سعودي).

قامت الشركة ببيع منتجات وخدمات لشركة عذيب قدرها ٢,٠٩١,٦٠٠ ريال سعودي خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ (للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠: لا شيء).

قدمت شركة النهلة خدمات استشارات تجارية للشركة وتم تعويضها عن تكلفة الموظفين المعارين البالغ قدرها ١٤٠,٠٠٠ ريال سعودي خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ (للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠: لا شيء).

كما قامت الشركة بتكبد تكاليف مستحقة قدرها ٤,٩٢٨,٧٤٣ ريال سعودي (مصاريف عمومية وإدارية قدرها ١,٩٣١,٦٥٦ ريال سعودي، وأعباء مالية قدرها ٢,٩٩٧,٠٨٧ ريال سعودي) إلى المساهمين المؤسسين وذلك تعويضا لهم عن الضمانات المقدمة وأتعاب الإدارة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ (للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠: ٧٦٦,٥٧٧ ريال سعودي و ١,٠٩١,٧٠٦ ريال سعودي، على التوالي).

وافق مجلس الإدارة، خلال السنة، على المكافأة المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين وقدرها ٨٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وذلك عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠.



## ٢٨- إقتراح إصدار حقوق أولوية

استمرت الشركة في تكبد صافي خسائر للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١، وبالتالي لديها عجز متراكم قدره ٩٥% من رأسمالها كما في ذلك التاريخ. ونتيجة للخطة التوسعية للشركة والتمويل المطلوب للعمليات المستمرة، اقترح مجلس إدارة الشركة خلال اجتماعه الذي عقد بتاريخ ٢٠ شوال ١٤٣١هـ (الموافق ٢٩ سبتمبر ٢٠١٠) إصدار حقوق أولوية بمبلغ ٦٠٠ مليون ريال سعودي. إن الشركة بصدد الحصول على الموافقات المطلوبة من هيئة السوق المالية. تتوقع الشركة الحصول على الموافقات المطلوبة من هيئة السوق المالية وإتمام عملية إصدار حقوق الأولوية خلال الربع الثاني من سنتها المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢. إن إدارة الشركة على ثقة بأنه سيتم إتمام عملية إصدار حقوق الأولوية خلال الفترة الزمنية المتوقعة. لقد تعهد المساهمون المؤسسون بتقديم مبلغ إلى الشركة قدره ٣٩٠ مليون ريال سعودي (يمثل حصتهم الفعلية في عملية إصدار حقوق الأولوية) وذلك في حالة عدم مقدرتها على تمويل العمليات المستمرة قبل إتمام عملية إصدار حقوق الأولوية. تبدأ فترة الالتزام اعتباراً من ٣٠ يونيو ٢٠١١، ويسري مفعولها لمدة سنة اعتباراً من ١٧ أبريل ٢٠١١. سيتم استخدام القرض مقابل حصة المساهمين المؤسسين في إصدار حقوق الأولوية وذلك حال موافقة هيئة السوق المالية على إصدار حقوق الأولوية. تنظر الشركة حالياً في الحصول على مصادر تمويل بديلة، ولم يتم الانتهاء من ذلك بتاريخ إعداد هذه القوائم المالية. وفي حالة عدم إتمام إصدار حقوق الأولوية خلال الفترة الزمنية المتوقعة وبعد الحصول على القرض من المساهمين المؤسسين، فإنه قد لا يكون بمقدور الشركة تمويل العمليات المستمرة بعد الربع الثالث المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ من سنتها المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢.

## ٢٩- القضية القانونية

رفعت الشركة دعوى قضائية ضد شركة الاتصالات السعودية في المملكة العربية السعودية تطالب فيها إلزام شركة الاتصالات السعودية بإتاحة خدمة إنهاء الحركة الدولية الواردة من خلال شبكتها وعبر شبكة الاتصالات السعودية على المستخدم النهائي. وكذلك إلزام شركة الاتصالات السعودية بإتاحة المكالمات الصادرة من شبكتها للأرقام المجانية (٨٠٠). أن سبب إقامة هذه الدعوى من قبل الشركة هو مخالفة شركة الاتصالات السعودية لنظام الاتصالات ولائحته التنفيذية ونظام منع الاحتكار، مما أدى إلى حرمان الشركة من إيرادات كبيرة وتكبدها لخسائر مالية. لم يتم إصدار أي قرار من المحكمة بشأن هذه القضية.

## ٣٠- الأحداث اللاحقة

بعد نهاية السنة، اقترح مجلس الإدارة تخفيض رأس المال بمبلغ ٦٠٠ مليون ريال سعودي وذلك لتحمل الخسائر المتراكمة للشركة. ويخضع ذلك لموافقة المساهمين خلال الجمعية العمومية غير العادية والجهات النظامية الأخرى.

## ٣١- أرقام المقارنة

أعيد تبويب بعض أرقام المقارنة للفترة السابقة كي تتماشى مع عرض الحسابات للسنة الحالية.

## ٣٢- اعتماد القوائم المالية

اعتمدت القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤ جمادى الثاني ١٤٣٢هـ الموافق ١٧ مايو ٢٠١١ م.